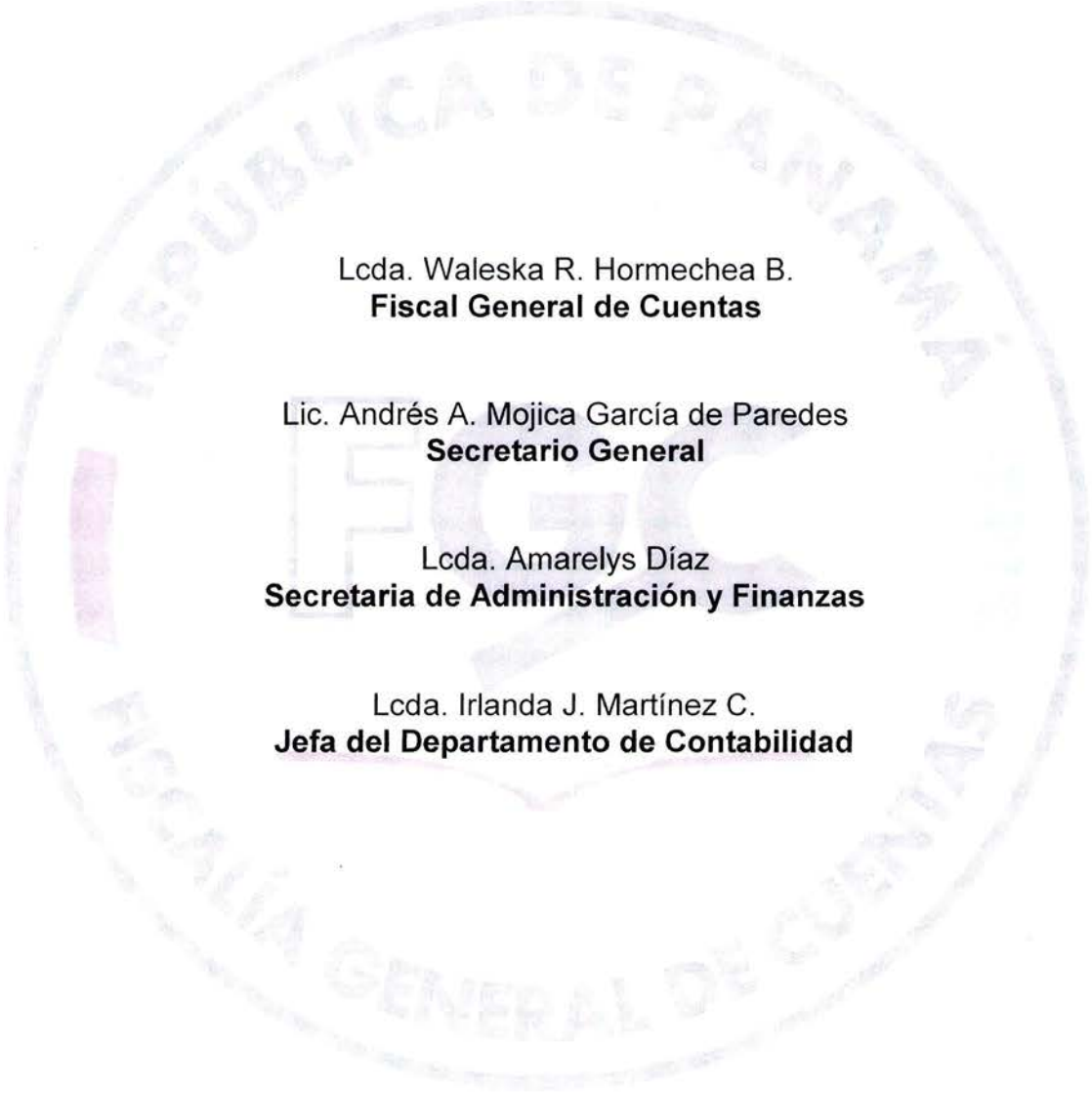


FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2023

“Recuperando el patrimonio del Estado”



Lcda. Waleska R. Hormechea B.
Fiscal General de Cuentas

Lic. Andrés A. Mojica García de Paredes
Secretario General

Lcda. Amarelys Díaz
Secretaria de Administración y Finanzas

Lcda. Irlanda J. Martínez C.
Jefa del Departamento de Contabilidad

| INDICE | PÁGINA |
|---|--------|
| NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS | 1 |
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (Cuadro A) | 5 |
| ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO (Cuadro B) | 6 |
| ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO (Cuadro C) | 7 |
| ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Cuadro D) | 9 |
| ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS (Cuadro E) | 11 |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 4) | 12 |
| CUENTAS POR PAGAR (Anexo N°5) | 13 |
| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO (Anexo 9) | 14 |
| ANEXO CONCILIACIÓN DE RESULTADOS CONTABLES Y PRESUPUESTARIOS (Anexo 10) | 19 |
| INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA | |

FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de junio de 2023

(En miles de balboas)

NOTA N°1. RÉGIMEN LEGAL Y FUNCIONES DE LA FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS

La Fiscalía General de Cuentas fue creada mediante la Ley 67 de 14 de noviembre de 2008, que desarrolla la Jurisdicción de Cuentas y reforma la Ley 32 de 1984, Orgánica de la Contraloría General de la República, modificada mediante Ley 81 del 22 de octubre de 2013.

La Fiscalía General de Cuentas es identificada con el código institucional 047, dentro del grupo del Gobierno Central, es considerada como una entidad de Gasto, ya que no genera ingresos.

FUNCIONES GENERALES DE LA FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS

1. Instruir la investigación patrimonial correspondiente, una vez la Contraloría General de la República formule reparos en las cuentas de los agentes y empleados de manejo o detecte irregularidades que afecten el fondo o bienes públicos.
2. Practicar las pruebas y diligencias que sean necesarias para comprobar o esclarecer los hechos contenidos en los reparos de las cuentas o en las investigaciones que haya realizado la Contraloría General de la República sobre irregularidades que perjudiquen fondos o bienes públicos.
3. Solicitar a la Contraloría General de la República, cuando se tenga conocimiento por cualquier medio de la comisión de un hecho irregular que afecte el patrimonio del Estado, el examen correspondiente con el fin de determinar la corrección o incorrección de las operaciones en el manejo de los fondos o bienes públicos, así como la ampliación o la complementación del informe o de las auditorias que fundamentó los reparos.
4. Remitir al Tribunal de Cuentas, luego de concluida la investigación patrimonial, una Vista Fiscal en la cual explique razonadamente los motivos de Hecho y de Derecho que justifiquen la medida procesal que recomiende.
5. Ejercer la acusación pública en la etapa plenaria del proceso patrimonial que surta ante el Tribunal de Cuentas.
6. Asegurar que en la investigación se cumpla con la garantía del debido proceso de cuentas.
7. Promover las acciones cautelares ante el Tribunal de Cuentas.
8. Promover las acciones o los recursos constitucionales o legales que sean procedentes de acuerdo a la ley.



9. Dar aviso al Ministerio Público, si no lo ha hecho antes la Contraloría General de la República, de la posible comisión de delitos por el empleado o el agente de manejo, cuyas cuentas fueron objeto de reparos por parte de la Contraloría General de la República, o por cualquier persona o servidor público en contra de los fondos o bienes públicos.

NOTA N°2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

La contabilidad de la Fiscalía General de Cuentas se registra de acuerdo a los parámetros establecidos en el Manual General de Contabilidad Gubernamental, basado en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP)-Versión II, aprobado mediante Decreto Núm.01-2017-DNMySC, de 3 de enero de 2017.

NOTA N°3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Incluye el efectivo en caja y el saldo del Fondo Rotativo – C.U.T. (Cuenta Única del Tesoro). El efectivo y equivalente de efectivo muestra un saldo de veinticuatro mil balboas (B/.24), conformado por los siguientes fondos:

- Fondo Rotativo-C.U. T (Cuenta Única del Tesoro), por once mil balboas (B/.11).
- Caja menuda principal, por cinco mil balboas (B/.5), asignada al Departamento de Tesorería.
- Caja menuda auxiliar, asignada al Despacho Superior por el monto de dos mil balboas (B/.2), asignada al Despacho Superior.
- Caja menuda auxiliar, por el monto de mil balboas (B/.1), asignada a la Oficina Regional de Herrera.
- Caja menuda auxiliar de Viáticos, por el monto de cinco mil balboas (B/.5), asignada al Departamento de Tesorería.

A continuación, se detalla el efectivo en poder de los custodios:

| Fondo | Efectivo en poder del custodio | Reembolso en tramite | Comprobante en cartera | Total del fondo |
|---|--------------------------------|----------------------|------------------------|-----------------|
| Caja Menuda (principal) - Departamento de Tesorería-SAF | 2 | 1 | 2 | 5 |
| Caja Menuda (auxiliar) -Despacho Superior | 1 | 0 | 1 | 2 |
| Caja Menuda (auxiliar) -Oficina Regional de Herrera | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Caja Menuda (auxiliar) Viático | 2 | 0 | 3 | 5 |

Al cierre del segundo trimestre de 2023, el saldo real de la cuenta de banco en ISTMO del fondo Rotativo-CUT se encuentra conciliado y en balance con el saldo bancario de la Cuenta Única del Tesoro Nacional.

NOTA N°4. INVENTARIOS

Representan los bienes custodiados por la Sección de Almacén de la Fiscalía General de Cuentas, que son utilizados para el consumo interno, de acuerdo a las necesidades derivadas de las operaciones normales de las diferentes unidades administrativas. Su saldo al 30 de junio de 2023, es de cincuenta mil balboas (B/.50).

| Cuenta de mayor de la contabilidad | Denominación | Saldos actuales Débito |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------|
| 11040101 | Alimentos y bebidas | 2 |
| 11040104 | Productos de papel y cartón | 24 |
| 11040105 | Productos químicos y conexos | 3 |
| 11040107 | Repuestos y accesorios | 2 |
| 11040108 | Enseres de oficina | 10 |
| 11040111 | Útiles y materiales de aseo | 8 |
| 11040199 | Útiles y materiales diversos | 1 |
| | Total | 50 |

Fuente: Departamento de Contabilidad.

NOTA N°5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Comprende el valor de los activos fijos adquiridos con recursos propios para el buen funcionamiento de la Fiscalía General de Cuentas, los cuales se caracterizan por tener una vida útil que exceda un año y un costo de adquisición igual o mayor a quinientos balboas (B/.500) y que no están destinados para la venta. Al 30 de junio de 2023, el renglón de propiedades, planta y equipo refleja un saldo neto de depreciación por ochocientos cuarenta y un mil balboas (B/.841). Ver anexo N°4.

NOTA N°6. BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES

Este renglón incluye Bibliotecas y Otros Bienes de Arte y Cultura, que al 30 de junio un saldo de cinco mil balboas (B/.5), de acuerdo al siguiente desglose:

| Propiedades, planta y equipo | Valor de Adquisición |
|--------------------------------|----------------------|
| Bibliotecas | 719 |
| Otros bienes de arte y cultura | 4,200 |
| TOTAL | 4,919 |

Fuente: Departamento de Contabilidad.

Al cierre del mes de junio de 2023, mantenemos diferencia con los registros de Bienes Patrimoniales, en el renglón de Otros Bienes de Arte y Cultura, por el monto de dos mil balboas (B.2), debido a que la adquisición de instrumentos musicales fue contabilizada en ISTMO a la cuenta de Propiedades, Planta y Equipo.



NOTA N°7. ACTIVOS INTANGIBLES

Este renglón, incluyen activos no tangibles, los cuales no tienen forma física. Al 30 de junio de 2023, muestra un saldo de veintiún mil balboas (B/.21).

NOTA N°8 CUENTAS POR PAGAR

Comprende las obligaciones que mantiene la Fiscalía General de Cuentas, correspondiente a servicios personales y suministro de bienes y/o servicios. Al 30 de junio de 2023, su saldo es por doscientos dos mil balboas (B/.202). Ver anexo N°5.

NOTA N°9. EL ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

El renglón de ingresos no muestra saldo, ya que la Fiscalía General de Cuentas no genera ingresos. Los costos y gastos del período reflejan un saldo por dos millones cien cuarenta y tres mil balboas (B/.2,143). Al cierre del segundo trimestre de 2023, el resultado de (ahorro/desahorro) del período refleja un saldo en negativo por dos millones cien cuarenta y tres mil balboas (B/.2,143), toda vez que la entidad no es un ente recaudador, por lo que no genera ingresos. Ver cuadro B.

NOTA N°10. ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO

De acuerdo al reporte generado en el sistema ISTMO, el Estado de Cambios en los Activos Netos/Patrimonio, al 30 de junio de 2023, muestra un total de Activos Netos/Patrimonio de setecientos treinta y ocho mil balboas (B/.738), monto que concuerda con el total de activos netos/patrimonio reflejado en el Estado de Situación Financiera. Ver cuadro C.

NOTA N°11. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al inicio del período, el Efectivo y Equivalente de Efectivo reflejaba un saldo de veintiún mil balboas (B/.21), con una variación durante el trimestre por el monto de tres mil balboas (B/.3), por lo que, al final del período refleja un saldo de efectivo y equivalente por veintiún mil balboas (B/.21). Ver cuadro D. A la fecha el sistema ISTMO no genera este reporte, por lo que, el mismo es confeccionado y presentado de forma manual. Ver cuadro D.

NOTA N°12. ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS

El renglón de ingresos no refleja saldo, toda vez que la Fiscalía General de Cuentas no genera ingresos. Al final del segundo trimestre, el reporte generado en el sistema ISTMO, muestra un presupuesto de gasto modificado por cinco millones cinco mil balboas (B/.5,005), con una ejecución de dos millones ciento veintinueve mil balboas (B/.2,129), en relación al saldo devengado y pagado; y un saldo por ejecutar de dos millones ochocientos setenta y seis mil balboas (B/.2,876). El resultado del presupuesto del período contable, muestra un déficit por dos millones ciento veintinueve mil balboas (B/.2,129), debido a que no hubo ingresos. Ver cuadro E.

NOTA N°13. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Para la vigencia fiscal 2023, el presupuesto modificado de gastos asciende a cinco millones cinco mil balboas (B/.5,005), compromisos por dos millones trescientos setenta y cinco mil balboas (B/.2,375), devengados por dos millones ciento veintinueve mil balboas (B/.2,129) y pagado por un millón novecientos cuarenta mil balboas (B/.1,940) y saldo por ejecutar por dos millones ochocientos setenta y seis mil balboas (B/.2,876). Ver anexo.







Fiscalía General de Cuentas
Sede Fiscalía General de Cuentas
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA


Al 30 de Junio de 2023 y 2022
 (En miles de Balboas)




| ACTIVOS | 2023 | 2022 | PASIVOS | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Activos corrientes | | | Pasivos corrientes | | |
| Efectivo y equivalente de efectivo | 24 | 53 | Cuentas por pagar | 202 | 180 |
| Cuentas por cobrar | | | Deuda pública a corto plazo | | |
| Inversión en préstamos a corto plazo | | | Fondos de terceros | | |
| Inventarios | 50 | 24 | Provisiones | | |
| Total activos corrientes | <u>74</u> | <u>77</u> | Total pasivos corrientes | <u>202</u> | <u>180</u> |
| Activos no corrientes | | | Pasivos no corrientes | | |
| Inversiones a largo plazo | | | Cuentas por pagar a largo plazo | | |
| Cuentas por cobrar a largo plazo | | | Deuda pública a largo plazo | | |
| Propiedades de inversión | | | Provisiones a largo plazo | | |
| Propiedades, planta y equipo | 841 | 700 | Total de pasivos no corrientes | | |
| Bienes históricos y culturales | 5 | 1 | Total pasivos | <u>202</u> | <u>180</u> |
| Activos intangibles | 21 | 21 | Activos Netos | | |
| Activos concesionados | | | Activos Netos/Patrimonio | <u>738</u> | <u>618</u> |
| Activos biológicos en desarrollo y de permanencia | | | Hacienda pública | | |
| Recursos naturales y medioambientales | | | Hacienda pública adicional | 29,216 | 24,703 |
| Total de activos no corrientes | <u>867</u> | <u>721</u> | Reservas | | |
| Total de activos | <u>941</u> | <u>798</u> | Resultados acumulados | 28,478 | 24,085 |
| | | | Intereses minoritarios | | |
| | | | Total de activos | | |
| | | | Netos/Patrimonio | <u>738</u> | <u>618</u> |

Las notas forman parte integrante de este informe.


 Representante Legal


 Director de Administración y/o Finanzas


 Jefe del Departamento de Contabilidad



Fiscalía General de Cuentas
Sede Fiscalía General de Cuentas
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

Terminados a Junio de 2023 y 2022
 (En miles de Balboas)

| | 2023 | 2022 |
|--|--------------|--------------|
| INGRESOS | | |
| Ingresos sin contraprestación | | |
| Impuestos | | |
| Transferencias | | 0 |
| Contribuciones a la seguridad social | | |
| Otros ingresos sin contraprestación | | |
| Total de ingresos sin contraprestación | | 0 |
| Ingresos con contraprestación | | |
| Prestación de servicios | | |
| Concesiones | | |
| Ventas de bienes | | |
| Participación en utilidades de empresas | | |
| Ingresos financieros | | |
| Otros ingresos con contraprestación | | |
| Total de ingresos con contraprestación | | |
| Total de ingresos | | 0 |
| COSTOS Y GASTOS | | |
| Costo de venta | | |
| Gastos de personal | 1,649 | 1,553 |
| Servicios prestados por terceros | 262 | 169 |
| Consumo de bienes corrientes | 131 | 73 |
| Transferencias | 14 | 24 |
| Prestaciones de la seguridad social | | |
| Gastos financieros | | 0 |
| Depreciación, amortización, agotamiento y deterioro | 87 | 49 |
| Otros gastos | | |
| Total de costos y gastos | 2,143 | 1,868 |
| Participación en resultado de entidades asociadas | | |
| Resultado (ahorro/desahorro) del período | 2,143 | 1,868 |
| Atribuible a: Propietarios de la entidad controladora Intereses minoritarios | | |
| Totales | 2,143 | 1,868 |

Las notas forman parte integrante de este informe.


 Representante Legal




 Jefe del Departamento de Contabilidad




 Director de Administración y/o Finanzas





Fiscalía General de Cuentas

ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO

A Junio de 2023 y 2022
(en miles de Balboas)

| DESCRIPCIÓN | Atribuible a propietarios de la entidad controladora | | | | | | Total | Intereses Minoritarios | Total Activos Netos/Patrimonio |
|---|--|----------------------------|----------|-----------------------|---------|------------------------|-------|------------------------|--------------------------------|
| | Hacienda Pública | Hacienda Pública Adicional | Reservas | Resultados Acumulados | Total | Intereses Minoritarios | | | |
| Saldos al 30 de Junio de 2021 | | 20,661 | | (20,348) | 313 | | | 313 | |
| Cambios en políticas contables y corrección de errores | | | | | | | | | |
| Saldos Reexpresados al 30 de Junio de 2021 | | 20,661 | | (20,348) | 313 | | | 313 | |
| Cambios en los Activos Netos/Patrimonio para 2022 | | | | | | | | | |
| Traspaso y Remesas | | 4,042 | | | 4,042 | | | 4,042 | |
| Reserva Legal | | | | | | | | | |
| Reservas Estatutarias | | | | | | | | | |
| Superavit de Revaluación | | | | | | | | | |
| Ingresos o Gastos Reconocidos Directamente en Activos Netos/Patrimonios | | | | 191 | 191 | | | 191 | |
| Resultado (ahorro o desahorro) del periodo contable | | | | (3,928) | (3,928) | | | (3,928) | |
| Ingreso y Gasto total reconocido durante el periodo contable | | 4,042 | | (3,737) | 305 | | | 305 | |
| Saldos al 30 de Junio de 2022 | | 24,703 | | (24,085) | 618 | | | 618 | |



Fiscalía General de Cuentas

ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO

A Junio de 2023 y 2022
(en miles de Balboas)

| DESCRIPCIÓN | Atribuible a propietarios de la entidad controladora | | | | | | Total | Intereses Minoritarios | Total Activos Netos/Patrimonio |
|---|--|----------------------------|----------|-----------------------|----------|-----------------------|-------|------------------------|--------------------------------|
| | Hacienda Pública | Hacienda Pública Adicional | Reservas | Resultados Acumulados | Reservas | Resultados Acumulados | | | |
| Saldo al 30 de Junio de 2022 | | 24,703 | | (24,085) | | 618 | | 618 | |
| Cambios en políticas contables y corrección de errores | | | | | | | | | |
| Saldo Reexpresados al 30 de Junio de 2022 | | 24,703 | | (24,085) | | 618 | | 618 | |
| Cambios en los Activos Netos/Patrimonio para 2023 | | | | | | | | | |
| Traspaso y Remesas | | 4,513 | | | | 4,513 | | 4,513 | |
| Reserva Legal | | | | | | | | | |
| Reservas Estatutarias | | | | | | | | | |
| Superavit de Revaluación | | | | (42) | | (42) | | (42) | |
| Ingresos o Gastos Reconocidos Directamente en Activos Netos/Patrimonios | | | | | | | | | |
| Resultado (ahorro o desahorro) del periodo contable | | | | (4,351) | | (4,351) | | (4,351) | |
| Ingreso y Gasto total reconocido durante el periodo contable | | 4,513 | | (4,393) | | 120 | | 120 | |
| Saldo al 30 de Junio de 2023 | | 29,216 | | (28,478) | | 738 | | 738 | |

Las notas forman parte integrante de este informe.

ma...

Representante Legal

Director de Administración y/o Finanzas

[Signature]

[Signature]

Jefe del Departamento de Contabilidad





FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el año terminado el 30 de junio de 2023
(En miles de Balboas)

CUADRO D

| | 2023 |
|---|---------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | |
| Cobros por: | |
| Ingresos sin contraprestación | 0 |
| Ingresos con contraprestación | 0 |
| Pagos por: | |
| Gastos de personal | 842 |
| Servicios prestados por terceros | 100 |
| Consumo de bienes corrientes | 71 |
| Transferencias | 3 |
| Prestaciones a la seguridad social | 0 |
| Gastos financieros | 0 |
| Otros pagos relativos a la actividad | 6 |
| Flujos de efectivo netos de las actividades de operación | -1,022 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | |
| Cobros por: | |
| Disposición de activos | 0 |
| Inversiones financieras en títulos valores | 0 |
| Inversiones en préstamos | 0 |
| Participación patrimonial en empresas | 0 |
| Otros cobros relativos a la actividad | 0 |
| Pagos por: | |
| Compras de propiedades, planta y equipo | 51 |
| Inversiones financieras en títulos valores | 0 |
| Inversiones en préstamos | 0 |
| Participación patrimonial en empresas | 0 |
| Otros pagos relativos a la actividad | 0 |
| Flujos de efectivo netos de las actividades de inversión | -51 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | |
| Cobros por: | |
| Financiamiento de tesorería | 1,075 |
| Deuda pública interna | 0 |
| Deuda pública externa | 0 |
| Otros cobros relativos a la actividad | 0 |
| Pagos por | |
| Financiamiento de tesorería | 0 |
| Deuda pública interna | 0 |
| Deuda pública externa | 0 |
| Otros pagos relativos a la actividad | 0 |
| Flujos de efectivo netos de las actividades de financiación | 1,075 |
| Incremento (Disminución) neta en el efectivo y equivalente de efectivo | 3 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del período | 21 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período | 24 |

Las notas forman parte integrante de este informe.



CUADRO D
(Continuación)

FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el año terminado el 30 de junio de 2023
(En miles de Balboas)

| | 2023 |
|--|---------------|
| CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y EL RESULTADO (AHORRO/DESAHORRO) DEL PERÍODO | |
| RESULTADO (Ahorro/desahorro) DEL PERÍODO CONTABLE | -1,113 |
| Más | |
| Amortización, deterioro y agotamiento del período | 45 |
| Pérdida en disposiciones de activos | 0 |
| Disminución de cuentas por cobrar | 0 |
| Disminución de inventarios | 1 |
| Incremento en cuentas por pagar | 0 |
| Incremento en provisiones | 0 |
| Otros | 0 |
| Menos | 0 |
| Ganancia en disposición de activos | 0 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 0 |
| Incremento en inventarios | 0 |
| Disminución en cuentas por pagar | 45 |
| Disminución en provisiones | 0 |
| Otros | |
| FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | -1,022 |
| Las notas forman parte integrante de este informe. | |

Representante Legal

Secretaria de Administración y Finanzas



Jefa del Departamento de Contabilidad





ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
 al 30 de Junio de 2023
 (En miles de Balboas)

| DESCRIPCIÓN | PRESUPUESTO | | SALDO POR EJECUTAR |
|---|--------------|--------------|--------------------|
| | MODIFICADO | EJECUTADO | |
| INGRESOS | | | |
| INGRESOS TRIBUTARIOS | | | |
| INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | | |
| OTROS INGRESOS CORRIENTES | | | |
| SALDO EN CAJA Y EN BANCO | | | |
| INGRESOS COR. INCORPORADOS | | | |
| RECURSOS DEL PATRIMONIO | | | |
| RECURSOS DEL CRÉDITO | | | |
| OTROS INGRESOS DE CAPITAL | | | |
| SALDO EN CAJA Y BANCO | | | |
| INGRESOS VARIOS DE CAPITAL | | | |
| TOTAL DE INGRESOS | | | |
| GASTOS | | | |
| SERVICIOS PERSONALES | 3,704 | 1,675 | 2,028 |
| SERVICIOS NO PERSONALES | 830 | 297 | 533 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 185 | 53 | 131 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE | 226 | 87 | 139 |
| INVERSIÓN FINANCIERA | | | |
| OBRAS Y CONSTRUCCIONES | | | |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 60 | 16 | 44 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | |
| SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA | | | |
| ASIGNACIONES GLOBALES | | | |
| TOTAL DE GASTOS | 5,005 | 2,129 | 2,876 |
| Resultado (superávit o déficit) del presupuesto del periodo contable | 5,005 | 2,129 | |

M. A. Sepúlveda

Representante Legal



Paul J. ...

Director de Administración y/o Finanzas



Rafael J. ...

Jefe Departamento de Contabilidad





ANEXO 4

Fiscalía General de Cuentas
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
 Por el año terminado el 30 de junio de 2023
 (En miles de balboas)

| Descripción | Propiedades, planta y equipo | | | | Depreciación y agotamiento acumulado | | | | Deterioro acumulado | | | | Saldo en el Estados de Situación Financiera |
|---|------------------------------|-------------|---------------|----------------|--------------------------------------|-------------|---------------|----------------|---------------------|-------------|---------------|----------------|---|
| | Saldos iníciales | Variaciones | | Saldos finales | Saldos iníciales | Variaciones | | Saldos finales | Saldos iníciales | Variaciones | | Saldos finales | |
| | | Adiciones | Disminuciones | | | Adiciones | Disminuciones | | | Adiciones | Disminuciones | | |
| Terrenos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Edificaciones e instalaciones | 6 | 0 | 0 | 6 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| Propiedades, planta, equipos y otros | 1,983 | 44 | 16 | 2,011 | 1,150 | 44 | 1,178 | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 833 |
| Maquinaria, equipos y otros en almacén | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Infraestructura pública no concesionada | 3 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| Proyectos en ejecución | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activos biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totales | 1,992 | 44 | 16 | 2,020 | 1,151 | 44 | 1,179 | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 841 |



ANEXO 5

FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
CUENTAS POR PAGAR
Al 30 de junio de 2023
(En miles de balboas)

| Descripción | Mes corriente | Días | | | | Total |
|--|---------------|-----------|-----------|----------|------------|------------|
| | | 30 | 60 | 90 | Más de 120 | |
| Gastos de personal y retenciones tributarias | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 |
| Retenciones no tributarias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adquisiciones de bienes y servicios | 70 | 39 | 40 | 0 | 12 | 161 |
| Impuestos | 2 | 0 | 1 | 0 | 0 | 3 |
| Tranferencias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gastos financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otras Cuentas por pagar | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Totales | 110 | 39 | 41 | 0 | 12 | 202 |



FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
 al 30 de Junio de 2023
 (En miles de Balboas)

Anexo 9

| DESCRIPCIÓN | PRESUPUESTO | | | EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA | | | | SALDO |
|---|-------------|----------------|------------|--------------------------|------------|-----------|--------|-------|
| | LEY | MODIFICACIONES | MODIFICADO | ASIGNADO | COMPROMISO | DEVENGADO | PAGADO | |
| SERVICIOS PERSONALES | | | | | | | | |
| Sueldos | 3,820 | 117- | 3,704 | 2,079 | 1,675 | 1,675 | 1,638 | 2,028 |
| Personal Fijo | 3,117 | 130- | 2,987 | 1,675 | 1,355 | 1,355 | 1,355 | 1,632 |
| Personal Transitorio | 3,091 | 182- | 2,908 | 1,620 | 1,347 | 1,347 | 1,347 | 1,561 |
| Personal Contingente | 0 | 79 | 79 | 54 | 8 | 8 | 8 | 71 |
| Gastos De Representacion Fijos | 26 | 26- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gastos De Representacion Fijos | 108 | 12- | 96 | 56 | 48 | 48 | 48 | 48 |
| XIII Mes | 108 | 12- | 96 | 56 | 48 | 48 | 48 | 48 |
| XIII Mes | 87 | 1- | 87 | 28 | 26 | 26 | 26 | 61 |
| XIII Mes | 87 | 1- | 87 | 28 | 26 | 26 | 26 | 61 |
| Contribuciones A La Seguridad Social | 507 | 4- | 503 | 289 | 220 | 220 | 183 | 283 |
| Cuota Patronal De Seguro Social | 404 | 4- | 401 | 229 | 175 | 175 | 145 | 226 |
| Cuota Patronal De Seguro Educativo | 47 | 0 | 47 | 27 | 20 | 20 | 17 | 26 |
| Cuota Patronal De Riesgo Profesional | 47 | 0 | 47 | 27 | 21 | 21 | 17 | 26 |
| Cuota Patronal Para El Fondo Complementario | 9 | 0 | 9 | 6 | 4 | 4 | 3 | 5 |
| Creditos Reconocidos Por Servicios Personales | 2 | 29 | 31 | 31 | 26 | 26 | 26 | 4 |
| Sueldos | 0 | 25 | 25 | 25 | 23 | 23 | 23 | 3 |
| XIII Mes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones A La Seguridad Social | 2 | 4 | 5 | 5 | 4 | 4 | 4 | 2 |
| SERVICIOS NO PERSONALES | | | | | | | | |
| Alquileres | 807 | 23 | 830 | 830 | 492 | 297 | 203 | 533 |
| De Edificios Y Locales | 221 | 26 | 247 | 247 | 121 | 98 | 80 | 149 |
| De Equipo De Oficina | 200 | 19 | 219 | 219 | 108 | 90 | 74 | 128 |
| De Equipo De Produccion | 10 | 5 | 15 | 15 | 5 | 4 | 2 | 11 |
| Otros Alquileres | 6 | 4 | 10 | 10 | 8 | 4 | 3 | 6 |
| Servicios Basicos | 5 | 2- | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| Agua | 82 | 10 | 92 | 92 | 57 | 33 | 21 | 58 |
| Aseo | 3 | 0 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 2 |
| Correo | 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
 al 30 de Junio de 2023
 (En miles de Balboas)

Anexo 9

| DESCRIPCIÓN | LEY | | PRESUPUESTO | | | | EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA | | | | SALDO |
|---|----------------|------------|-------------|------------|-----------|--------|--------------------------|--|--|--|-------|
| | MODIFICACIONES | MODIFICADO | ASIGNADO | COMPROMISO | DEVENGADO | PAGADO | | | | | |
| Energía Eléctrica | 43 | 0 | 43 | 43 | 21 | 12 | 22 | | | | |
| Telecomunicaciones | 3 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0 | 2 | | | | |
| Servicio De Transmisión De Datos | 23 | 10 | 33 | 33 | 29 | 7 | 23 | | | | |
| Servicio De Telefonía Celular | 9 | 0 | 9 | 9 | 6 | 2 | 7 | | | | |
| Impresión, Encuadernación Y Otros | 3 | 4 | 7 | 7 | 2 | 1 | 6 | | | | |
| Impresión, Encuadernación Y Otros | 3 | 4 | 7 | 7 | 2 | 1 | 6 | | | | |
| Información Y Publicidad | 16 | 1- | 15 | 15 | 9 | 5 | 10 | | | | |
| Anuncios Y Avisos | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | | | | |
| Promoción Y Publicidad | 15 | 1- | 14 | 14 | 9 | 5 | 9 | | | | |
| Viajeros | 34 | 4 | 38 | 38 | 14 | 14 | 25 | | | | |
| Viajeros Dentro Del País | 25 | 0 | 25 | 25 | 13 | 13 | 11 | | | | |
| Viajeros En El Exterior | 8 | 0 | 8 | 8 | 0 | 0 | 8 | | | | |
| Viajeros A Otras Personas | 2 | 4 | 6 | 6 | 0 | 0 | 5 | | | | |
| Transporte De Personas Y Bienes | 25 | 5- | 20 | 20 | 11 | 1 | 19 | | | | |
| Transporte Dentro Del País | 13 | 7- | 7 | 7 | 1 | 1 | 5 | | | | |
| Transporte De O Para El Exterior | 11 | 0 | 11 | 11 | 9 | 0 | 11 | | | | |
| Transporte De Otras Personas | 1 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 2 | | | | |
| Transporte De Bienes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Servicios Comerciales Y Financieros | 305 | 36 | 341 | 341 | 237 | 74 | 216 | | | | |
| Almacenaje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Comisiones Y Gastos Bancarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Gastos Judiciales | 3 | 0 | 3 | 3 | 0 | 0 | 3 | | | | |
| Gastos De Seguros | 69 | 7 | 76 | 76 | 8 | 5 | 69 | | | | |
| Servicios Comerciales | 213 | 28 | 242 | 242 | 219 | 64 | 129 | | | | |
| Otros Servicios Comerciales Y Financieros | 19 | 1 | 20 | 20 | 10 | 4 | 14 | | | | |
| Consultorías Y Servicios Especiales | 55 | 25- | 30 | 30 | 15 | 0 | 30 | | | | |
| Consultorías | 55 | 25- | 30 | 30 | 15 | 0 | 30 | | | | |
| Mantenimiento Y Reparación | 65 | 25- | 40 | 40 | 27 | 7 | 21 | | | | |



FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
 al 30 de Junio de 2023
 (En miles de Balboas)

Anexo 9

| DESCRIPCIÓN | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA | | | | SALDO | |
|--|-------------|----------------|--------------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| | LEY | MODIFICACIONES | MODIFICADO | ASIGNADO | COMPROMISO | DEVENGADO | | PAGADO |
| Mant. Y Rep. De Edificios | 25 | 15- | 10 | 10 | 10 | 10 | 1 | 0 |
| Mant. Y Rep. De Maquinarias Y Otros Eq. | 20 | 3 | 23 | 23 | 17 | 8 | 6 | 15 |
| Mant. Y Rep. De Equipo De Computacion | 15 | 8- | 7 | 7 | 1 | 1 | 1 | 6 |
| Otros Mantenimientos Y Reparaciones | 5 | 5- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Creditos Reconocidos Por Servicios No Personales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Servicios Basicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Impresion, Encuadernacion Y Otros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 156 | 29 | 185 | 185 | 76 | 53 | 40 | 131 |
| Alimentos Y Bebidas | 10 | 5 | 15 | 15 | 5 | 5 | 4 | 9 |
| Alimentos Para Consumo Humano | 9 | 3 | 12 | 12 | 4 | 4 | 4 | 8 |
| Bebidas | 1 | 2 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Textiles Y Vestuario | 9 | 17 | 27 | 27 | 15 | 13 | 12 | 14 |
| Acabado Textil | 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 2 |
| Calzado | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hilados Y Telas | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Prendas De Vestir | 5 | 17 | 22 | 22 | 14 | 12 | 11 | 10 |
| Otros Textiles Y Vestuario | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Combustibles Y Lubrificantes | 35 | 0 | 35 | 35 | 10 | 10 | 6 | 25 |
| Diesel | 15 | 0 | 15 | 15 | 5 | 5 | 4 | 10 |
| Gasolina | 18 | 0 | 18 | 18 | 5 | 5 | 3 | 13 |
| Lubrificantes | 2 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| Otros Combustibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Producto De Papel Y Carton | 33 | 19- | 14 | 14 | 7 | 6 | 2 | 8 |
| Impresos | 3 | 1 | 4 | 4 | 2 | 1 | 0 | 2 |
| Papeleria | 25 | 22- | 3 | 3 | 2 | 1 | 1 | 2 |
| Otros Productos De Papel Y Carton | 5 | 2 | 7 | 7 | 3 | 3 | 1 | 4 |
| Producto Quimicos Y Conexos | 8 | 1 | 8 | 8 | 2 | 1 | 0 | 7 |



FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
 al 30 de Junio de 2023
 (En miles de Balboas)

Anexo 9

| DESCRIPCIÓN | PRESUPUESTO | | | EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA | | | | SALDO |
|--|-------------|----------------|------------|--------------------------|------------|-----------|--------|-------|
| | LEY | MODIFICACIONES | MODIFICADO | ASIGNADO | COMPROMISO | DEVENGADO | PAGADO | |
| Abonos Y Fertilizantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insecticidas, Fumigantes Y Otros | 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| Pinturas, Colorantes Y Tintes | 3 | 1 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| Productos Medicinales Y Farmaceuticos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Productos Quimicos | 3 | 0 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 2 |
| Materiales Para Construccion Y Mantenimiento | 5 | 8 | 14 | 14 | 8 | 2 | 2 | 11 |
| Cemento | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Madera | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Material De Fontaneria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Material Electrico | 2 | 3 | 5 | 5 | 4 | 1 | 1 | 5 |
| Material Metalico | 1 | 2 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 2 |
| Piedra Y Arena | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Materiales De Construccion | 1 | 3 | 4 | 4 | 3 | 0 | 0 | 4 |
| Productos Varios | 16 | 18 | 34 | 34 | 9 | 4 | 3 | 30 |
| Articulos O Productos Para Eventos Oficiales | 2 | 1 | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 | 1 |
| Herramientas E Instrumentos | 1 | 1 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 | 2 |
| Material Y Articulos De Seguridad Publica E Insitt | 4 | 0 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| Materiales Y Suministros De Computacion | 6 | 3 | 9 | 9 | 4 | 1 | 1 | 9 |
| Otros Productos Varios | 4 | 12 | 16 | 16 | 2 | 1 | 1 | 15 |
| Utiles Y Materiales Diversos | 24 | 4 | 20 | 20 | 8 | 5 | 2 | 16 |
| Utiles De Cocina Y Comedor | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Utiles De Aseo Y Limpieza | 4 | 0 | 4 | 4 | 1 | 1 | 1 | 3 |
| Utiles Y Materiales Medicos, De Laboratorio Y Farm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utiles Y Materiales De Oficina | 16 | 5 | 11 | 11 | 6 | 3 | 1 | 8 |
| Instrumental Medico Y Quirurgico | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Otros Utiles Y Materiales | 2 | 1 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 3 |
| Repuestos | 15 | 4 | 19 | 19 | 11 | 8 | 8 | 10 |



FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
 al 30 de Junio de 2023
 (En miles de Balboas)

Anexo 9

| DESCRIPCIÓN | PRESUPUESTO | | | EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA | | | | SALDO |
|--|--------------|----------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | LEY | MODIFICACIONES | MODIFICADO | ASIGNADO | COMPROMISO | DEVENGADO | PAGADO | |
| Repuestos | 15 | 4 | 19 | 19 | 11 | 8 | 8 | 10 |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE | 120 | 107 | 226 | 226 | 96 | 87 | 43 | 139 |
| Maquinaria Y Equipo De Produccion | 7 | 4 | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 | 1 |
| Maquinaria Y Equipo De Comunicaciones | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maquinaria Y Equipo De Energia | 5 | 3 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 0 |
| Otras Maquinarias Y Equipos De Produccion | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Maquinaria Y Equipo De Transporte | 30 | 36 | 66 | 66 | 66 | 66 | 28 | 0 |
| Terrestre | 30 | 36 | 66 | 66 | 66 | 66 | 28 | 0 |
| Equipo Educacional Y Recreativo | 0 | 9 | 9 | 9 | 6 | 3 | 0 | 6 |
| Equipo Educacional Y Recreativo | 0 | 9 | 9 | 9 | 6 | 3 | 0 | 6 |
| Equipo De Oficina | 0 | 9 | 9 | 9 | 2 | 2 | 2 | 6 |
| Equipo De Oficina | 0 | 9 | 9 | 9 | 2 | 2 | 2 | 6 |
| Mobiliario | 50 | 33 | 83 | 83 | 8 | 7 | 7 | 77 |
| Mobiliario | 50 | 33 | 83 | 83 | 8 | 7 | 7 | 77 |
| Maquinaria Y Equipos Varios | 15 | 31 | 46 | 46 | 5 | 5 | 3 | 41 |
| Maquinaria Y Equipos Varios | 15 | 31 | 46 | 46 | 5 | 5 | 3 | 41 |
| Equipo De Computacion | 18 | 8 | 10 | 10 | 7 | 2 | 1 | 8 |
| Equipo De Computacion | 18 | 8 | 10 | 10 | 7 | 2 | 1 | 8 |
| Creditos Reconocidos Por Maquinaria Y Equipo | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Mobiliario | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 103 | 43 | 60 | 60 | 36 | 16 | 15 | 44 |
| Becas De Estudio | 103 | 43 | 60 | 60 | 36 | 16 | 15 | 44 |
| Capacitacion Y Estudios | 103 | 43 | 60 | 60 | 36 | 16 | 15 | 44 |
| TOTALES | 5,005 | 0 | 5,005 | 3,380 | 2,375 | 2,129 | 1,940 | 2,876 |



Gobierno Central Panamá

CONCILIACIÓN RESULTADOS CONTABLES Y PRESUPUESTARIOS

Al 31 de Diciembre de 2022

(En miles de Balboas)

| | | |
|--|--------------|---------------------|
| Resultado (ahorro/desahorro) del período contable | | 4,077 |
| Menos: | | |
| Ingresos financieros | 0 | |
| Ingresos presupuestarios | | |
| Diferencia entre los ingresos financieros y los ingresos presupuestarios | | 0 |
| Más: | | |
| Gastos financieros | 4,077 | |
| Gastos presupuestarios | <u>4,354</u> | |
| Diferencia entre los gastos financieros y los gastos presupuestarios | | 277 |
| Igual al Resultado (superávit o déficit) del presupuesto del período contable | | <u>4,354</u> |



Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:20

Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30.06.2023
 Dependencia: P047000

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|--------|--|----------------------------|----------------|---------------------|---------------|--------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 11 | ACTIVOS CORRIENTES | 10,893,045.71 | 10,806,021.42- | 54,705.66 | 67,676.53- | 10,947,751.37 | 10,873,697.95- | 74,053.42 | 0.00 |
| 12 | ACTIVOS NO CORRIENTES | 3,645,305.78 | 2,768,886.15- | 10,538.20 | 20,288.52- | 3,655,843.98 | 2,789,174.67- | 866,669.31 | 0.00 |
| 21 | PASIVOS CORRIENTES | 29,495,964.58 | 29,697,955.81- | 418,931.49 | 419,379.30- | 29,914,896.07 | 30,117,335.11- | 0.00 | 202,439.04 |
| 31 | ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO | 30,746,037.03 | 33,284,897.08- | 3.98 | 342,733.54- | 30,746,041.01 | 33,627,630.62- | 0.00 | 2,881,589.61 |
| 51 | GASTOS | 1,787,765.05 | 10,357.69- | 372,275.09 | 6,376.53- | 2,160,040.14 | 16,734.22- | 2,143,305.92 | 0.00 |
| 91 | EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA | 2,024,704.93 | 22,756.26- | 395,735.93 | 23,053.20- | 2,420,440.86 | 45,809.46- | 2,374,631.40 | 0.00 |
| 92 | APLICACIONES Y COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS | 336,767.06 | 2,338,715.73- | 100,821.70 | 473,504.43- | 437,588.76 | 2,812,220.16- | 0.00 | 2,374,631.40 |
| 99 | CI | 49,117.75 | 49,117.75- | 0.00 | 0.00 | 49,117.75 | 49,117.75- | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALES | 78,978,707.89 | 78,978,707.89- | 1,353,012.05 | 1,353,012.05- | 80,331,719.94 | 80,331,719.94- | 5,458,660.05 | 5,458,660.05 |



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:33

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|--------|---|----------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 1101 | Efectivo y equivalente de efectivo | 9,913,566.75 | 9,871,679.40- | 35,045.92 | 53,167.78- | 9,948,612.67 | 9,924,847.18- | 23,765.49 | 0.00 |
| 1102 | Cuentas por Cobrar | 14,699.62 | 14,699.62- | 0.00 | 0.00 | 14,699.62 | 14,699.62- | 0.00 | 0.00 |
| 1104 | Inventarios | 964,779.34 | 919,642.40- | 19,659.74 | 14,508.75- | 984,439.08 | 934,151.15- | 50,287.93 | 0.00 |
| 1204 | Propiedades, planta y equipo | 3,619,422.27 | 2,768,886.15- | 10,538.20 | 20,288.52- | 3,629,960.47 | 2,789,174.67- | 840,785.80 | 0.00 |
| 1205 | Bienes históricos y culturales | 4,919.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,919.00 | 0.00 | 4,919.00 | 0.00 |
| 1206 | Activos intangibles | 20,964.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,964.51 | 0.00 | 20,964.51 | 0.00 |
| 2101 | Cuentas por pagar | 29,495,964.58 | 29,697,955.81- | 418,931.49 | 419,379.30- | 29,914,896.07 | 30,117,335.11- | 0.00 | 202,439.04 |
| 3102 | Hacienda pública adicional | 31,973.75 | 28,905,405.54- | 3.98 | 342,733.54- | 31,977.73 | 29,248,139.08- | 0.00 | 29,216,161.35 |
| 3104 | Resultados | 30,714,063.28 | 4,379,491.54- | 0.00 | 0.00 | 30,714,063.28 | 4,379,491.54- | 26,334,571.74 | 0.00 |
| 5101 | Gastos de personal | 1,375,833.76 | 0.00 | 273,182.62 | 0.00 | 1,649,016.38 | 0.00 | 1,649,016.38 | 0.00 |
| 5102 | Servicios prestados por terceros | 207,699.25 | 5,859.25- | 66,607.62 | 6,037.03- | 274,306.87 | 11,896.28- | 262,410.59 | 0.00 |
| 5103 | Consumo de bienes corrientes | 119,402.12 | 4,498.44- | 16,440.43 | 219.50- | 135,842.55 | 4,717.94- | 131,124.61 | 0.00 |
| 5104 | Transferencias | 13,069.18 | 0.00 | 1,025.00 | 120.00- | 14,094.18 | 120.00- | 13,974.18 | 0.00 |
| 5114 | Depreciación y Amort. de Activos No Corriente | 71,760.74 | 0.00 | 15,019.42 | 0.00 | 86,780.16 | 0.00 | 86,780.16 | 0.00 |
| 9102 | Ejecución presupuestaria de gastos | 2,024,704.93 | 22,756.26- | 395,735.93 | 23,053.20- | 2,420,440.86 | 45,809.46- | 2,374,631.40 | 0.00 |
| 9202 | Aplicaciones presupuestarias de gastos | 1,150.04 | 1,770,197.60- | 4,757.22 | 364,611.95- | 5,907.26 | 2,134,809.55- | 0.00 | 2,128,902.29 |
| 9203 | Compromisos presupuestarios de gastos | 335,617.02 | 568,518.13- | 96,064.48 | 108,892.48- | 431,681.50 | 677,410.61- | 0.00 | 245,729.11 |
| 9999 | CARGA INICIAL | 31,758.04 | 31,758.04- | 0.00 | 0.00 | 31,758.04 | 31,758.04- | 0.00 | 0.00 |
| 9999 | CI Inventrario | 17,359.71 | 17,359.71- | 0.00 | 0.00 | 17,359.71 | 17,359.71- | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALES | 78,978,707.89 | 78,978,707.89- | 1,353,012.05 | 1,353,012.05- | 80,331,719.94 | 80,331,719.94- | 31,793,231.79 | 31,793,231.79 |



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:46

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Salidos actuales | |
|--------|---|----------------------------|----------------|---------------------|-------------|--------------------------|----------------|------------------|---------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 110102 | Cajas menudas | 194,292.42 | 185,447.87- | 5,386.85 | 1,595.09- | 199,679.27 | 187,042.96- | 12,636.31 | 0.00 |
| 110103 | Fondos en instituciones financieras | 9,719,274.33 | 9,686,231.53- | 29,659.07 | 51,572.69- | 9,748,933.40 | 9,737,804.22- | 11,129.18 | 0.00 |
| 110202 | Transferencias | 14,699.62 | 14,699.62- | 0.00 | 0.00 | 14,699.62 | 14,699.62- | 0.00 | 0.00 |
| 110401 | Inventario de bienes para consumo | 984,779.34 | 919,642.40- | 19,659.74 | 14,508.75- | 984,439.08 | 934,151.15- | 50,287.93 | 0.00 |
| 120402 | Edificaciones e instalaciones | 5,435.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,435.60 | 0.00 | 5,435.60 | 0.00 |
| 120403 | Maquinaria, equipos y otros | 2,388,454.29 | 382,450.28- | 5,269.10 | 0.00 | 2,393,723.39 | 382,450.28- | 2,011,273.11 | 0.00 |
| 120404 | Maquinaria, equipos y otros en almacén | 1,195,955.07 | 1,195,955.07- | 5,269.10 | 5,269.10- | 1,201,224.17 | 1,201,224.17- | 0.00 | 0.00 |
| 120405 | Infraestructura pública no concesionada | 3,359.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,359.80 | 0.00 | 3,359.80 | 0.00 |
| 120406 | Proyectos en ejecución | 3,645.00 | 3,645.00- | 0.00 | 0.00 | 3,645.00 | 3,645.00- | 0.00 | 0.00 |
| 120498 | Amort. acum. de propiedades, planta y equipo | 22,572.51 | 1,186,835.80- | 0.00 | 15,019.42- | 22,572.51 | 1,201,855.22- | 0.00 | 1,179,282.71 |
| 120502 | Bienes de arte y cultura | 4,919.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,919.00 | 0.00 | 4,919.00 | 0.00 |
| 120607 | Aplicativos Adquiridos | 20,964.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,964.51 | 0.00 | 20,964.51 | 0.00 |
| 210101 | Gastos de personal y retenciones tributarias | 20,961,144.03 | 21,001,430.74- | 276,512.39 | 273,182.62- | 21,237,656.42 | 21,274,613.36- | 0.00 | 36,956.94 |
| 210103 | Adquisiciones de bienes y servicios | 7,967,246.34 | 8,123,407.37- | 127,790.61 | 133,187.14- | 8,095,036.95 | 8,256,594.51- | 0.00 | 161,557.56 |
| 210104 | Impuestos | 150,105.60 | 153,809.59- | 2,487.01 | 2,151.56- | 152,592.61 | 155,961.15- | 0.00 | 3,368.54 |
| 210105 | Transferencias | 3,205.42 | 3,325.42- | 240.00 | 120.00- | 3,445.42 | 3,445.42- | 0.00 | 0.00 |
| 210107 | Gastos financieros | 4,083.08 | 4,083.08- | 0.00 | 0.00 | 4,083.08 | 4,083.08- | 0.00 | 0.00 |
| 210199 | Otras cuentas por pagar | 410,180.11 | 411,899.61- | 11,901.48 | 10,737.98- | 422,081.59 | 422,637.59- | 0.00 | 556.00 |
| 310201 | Traspasos y remesas | 31,973.75 | 28,905,405.54- | 3.98 | 342,733.54- | 31,977.73 | 29,248,139.08- | 0.00 | 29,216,161.35 |
| 310401 | Resultado del ejercicio | 4,090,586.55 | 4,090,586.55- | 0.00 | 0.00 | 4,090,586.55 | 4,090,586.55- | 0.00 | 0.00 |
| 310402 | Resultados acumulados | 26,126,483.55 | 8,692.81- | 0.00 | 0.00 | 26,126,483.55 | 8,692.81- | 26,117,790.74 | 0.00 |
| 310403 | Recon. y correc. de ingr.gast. de period. ant | 496,993.18 | 280,212.18- | 0.00 | 0.00 | 496,993.18 | 280,212.18- | 216,781.00 | 0.00 |
| 510101 | Sueldos | 1,126,761.69 | 0.00 | 228,575.00 | 0.00 | 1,355,336.69 | 0.00 | 1,355,336.69 | 0.00 |
| 510104 | Gastos de representación | 40,000.00 | 0.00 | 8,000.00 | 0.00 | 48,000.00 | 0.00 | 48,000.00 | 0.00 |



Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:46

Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|--------|---|----------------------------|-----------|---------------------|-----------|--------------------------|-----------|-----------------|---------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 510106 | Décimo tercer mes | 25,533.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,533.37 | 0.00 | 25,533.37 | 0.00 |
| 510107 | Impuesto de seguro educativo de el empleador | 16,901.45 | 0.00 | 3,428.63 | 0.00 | 20,330.08 | 0.00 | 20,330.08 | 0.00 |
| 510108 | Contribuciones de los empleadores a la seg. s | 145,673.15 | 0.00 | 28,980.44 | 0.00 | 174,653.59 | 0.00 | 174,653.59 | 0.00 |
| 510109 | Riesgos profesionales | 17,501.45 | 0.00 | 3,548.63 | 0.00 | 21,050.08 | 0.00 | 21,050.08 | 0.00 |
| 510110 | Contrib. empleadores al Sist. de Ahorro y Cap | 3,320.65 | 0.00 | 649.92 | 0.00 | 3,970.57 | 0.00 | 3,970.57 | 0.00 |
| 510199 | Otros gastos de personal | 142.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 142.00 | 0.00 | 142.00 | 0.00 |
| 510201 | Alquileres | 77,961.92 | 0.00 | 20,195.22 | 0.00 | 98,157.14 | 0.00 | 98,157.14 | 0.00 |
| 510202 | Servicios básicos | 21,898.65 | 40.00- | 11,452.12 | 0.00 | 33,350.77 | 40.00- | 33,310.77 | 0.00 |
| 510203 | Impresión, encuadernación y otros | 1,381.36 | 0.00 | 161.01 | 0.00 | 1,542.37 | 0.00 | 1,542.37 | 0.00 |
| 510204 | Información y publicidad | 5,128.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,128.48 | 0.00 | 5,128.48 | 0.00 |
| 510205 | Viáticos | 14,548.18 | 677.37- | 6,046.98 | 4,377.00- | 20,595.16 | 5,054.37- | 15,540.79 | 0.00 |
| 510206 | Transporte | 1,084.35 | 26.50- | 260.70 | 40.70- | 1,345.05 | 67.20- | 1,277.85 | 0.00 |
| 510207 | Servicios comerciales y financieros | 71,479.69 | 5,115.38- | 17,228.83 | 1,619.33- | 88,708.52 | 6,734.71- | 81,973.81 | 0.00 |
| 510209 | Mantenimiento y reparación | 8,908.48 | 0.00 | 9,557.51 | 0.00 | 18,465.99 | 0.00 | 18,465.99 | 0.00 |
| 510210 | Primas de seguros | 5,308.14 | 0.00 | 1,705.25 | 0.00 | 7,013.39 | 0.00 | 7,013.39 | 0.00 |
| 510301 | Alimentos y bebidas | 3,946.65 | 5.00- | 955.00 | 219.50- | 4,901.65 | 224.50- | 4,677.15 | 0.00 |
| 510302 | Textiles y vestuarios | 11,708.27 | 4,200.00- | 924.88 | 0.00 | 12,633.15 | 4,200.00- | 8,433.15 | 0.00 |
| 510303 | Combustibles y lubricantes | 8,474.97 | 0.00 | 1,568.51 | 0.00 | 10,043.48 | 0.00 | 10,043.48 | 0.00 |
| 510304 | Productos de papel y cartón | 7,392.23 | 53.47- | 1,251.43 | 0.00 | 8,643.66 | 53.47- | 8,590.19 | 0.00 |
| 510305 | Productos químicos y conexos | 1,057.95 | 0.00 | 327.32 | 0.00 | 1,385.27 | 0.00 | 1,385.27 | 0.00 |
| 510306 | Materiales para construcción y mantenimiento | 4,601.86 | 122.61- | 14.95 | 0.00 | 4,616.81 | 122.61- | 4,494.20 | 0.00 |
| 510307 | Repuesto de maquinaria y equipo | 10,385.03 | 8.45- | 501.83 | 0.00 | 10,886.86 | 8.45- | 10,878.41 | 0.00 |
| 510308 | Útiles de oficina | 3,777.95 | 0.00 | 337.01 | 0.00 | 4,114.96 | 0.00 | 4,114.96 | 0.00 |
| 510309 | Licencias informáticas | 41,265.27 | 0.00 | 5,200.00 | 0.00 | 46,465.27 | 0.00 | 46,465.27 | 0.00 |
| 510310 | Útiles y materiales médicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:46

Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30.06.2023
 Dependencia: P047000

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|--------|--|----------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 510311 | Útiles y materiales de aseo | 13,668.28 | 0.00 | 342.79 | 0.00 | 14,011.07 | 0.00 | 14,011.07 | 0.00 |
| 510313 | Mobiliario, Equipo y Otros no amortizables | 9,387.64 | 0.00 | 4,082.66 | 0.00 | 13,470.30 | 0.00 | 13,470.30 | 0.00 |
| 510399 | Útiles y materiales diversos | 3,736.02 | 108.91- | 934.05 | 0.00 | 4,670.07 | 108.91- | 4,561.16 | 0.00 |
| 510401 | Transferencias corrientes | 13,069.18 | 0.00 | 1,025.00 | 120.00- | 14,094.18 | 120.00- | 13,974.18 | 0.00 |
| 511402 | Depreciación de propiedades, planta y equipo | 71,760.74 | 0.00 | 15,019.42 | 0.00 | 86,780.16 | 0.00 | 86,780.16 | 0.00 |
| 910201 | Ejecución presup de gastos del Gob. Central | 2,024,704.93 | 22,756.26- | 395,735.93 | 23,053.20- | 2,420,440.86 | 45,809.46- | 2,374,631.40 | 0.00 |
| 920201 | Gastos corrientes presupuestarios aplicados | 1,150.04 | 1,601,145.19- | 4,757.21 | 340,334.52- | 5,907.25 | 1,941,479.71- | 0.00 | 1,935,572.46 |
| 920202 | Gastos de capital presupuestarios aplicados | 0.00 | 169,052.41- | 0.01 | 24,277.43- | 0.01 | 193,329.84- | 0.00 | 193,329.83 |
| 920301 | Órdenes de compra | 197,247.21 | 297,727.87- | 45,826.86 | 43,386.18- | 243,074.07 | 341,114.05- | 0.00 | 98,039.98 |
| 920302 | Contratos | 138,369.81 | 270,790.26- | 50,237.62 | 65,506.30- | 188,607.43 | 336,296.56- | 0.00 | 147,689.13 |
| 999999 | CARGA INICIAL | 31,758.04 | 31,758.04- | 0.00 | 0.00 | 31,758.04 | 31,758.04- | 0.00 | 0.00 |
| 999999 | CI Inventario | 17,359.71 | 17,359.71- | 0.00 | 0.00 | 17,359.71 | 17,359.71- | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALES | 78,978,707.89 | 78,978,707.89- | 1,353,012.05 | 1,353,012.05- | 80,331,719.94 | 80,331,719.94- | 32,972,514.50 | 32,972,514.50 |



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:58

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Salidos actuales | |
|------------|---|----------------------------|---------------|---------------------|------------|--------------------------|---------------|------------------|------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 1101020100 | Caja menuda principal | 176,069.47 | 175,224.92- | 5,386.85 | 1,231.40- | 181,456.32 | 176,456.32- | 5,000.00 | 0.00 |
| 1101020200 | Cajas menudas auxiliares | 18,222.95 | 10,222.95- | 0.00 | 363.69- | 18,222.95 | 10,586.64- | 7,636.31 | 0.00 |
| 1101030100 | Fondo general del Tesoro Nacional | 0.00 | 850,635.27- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 850,635.27- | 0.00 | 850,635.27 |
| 1101030101 | Fondo Gral Tesoro Nacional Transferencias | 0.00 | 971,153.22- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 971,153.22- | 0.00 | 971,153.22 |
| 1101030102 | Fondo Gral Tesoro Nacional cheques | 0.00 | 383,171.76- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 383,171.76- | 0.00 | 383,171.76 |
| 1101030103 | Fondo Gral Tesoro Nacional Depósitos | 248.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 248.00 | 0.00 | 248.00 | 0.00 |
| 1101030104 | Fondo Gral Tesoro Nacional otros | 2,204,712.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,204,712.25 | 0.00 | 2,204,712.25 | 0.00 |
| 1101030109 | Fondo Gral Tesoro Nacional Otros | 7,054,566.52 | 7,054,566.52- | 0.00 | 0.00 | 7,054,566.52 | 7,054,566.52- | 0.00 | 0.00 |
| 1101030300 | Fondos de Operaciones Institucionales | 153,128.24 | 120,364.89- | 0.00 | 21,913.62- | 153,128.24 | 142,278.51- | 10,849.73 | 0.00 |
| 1101030301 | Fond General Institucional Transferencias | 184,636.18 | 184,356.73- | 25,650.62 | 25,650.62- | 210,286.80 | 210,007.35- | 279.45 | 0.00 |
| 1101030302 | Fondo General Institucional CH | 25,467.56 | 25,467.56- | 4,008.45 | 4,008.45- | 29,476.01 | 29,476.01- | 0.00 | 0.00 |
| 1101030304 | Fond General Institucional Otros | 12,256.32 | 12,256.32- | 0.00 | 0.00 | 12,256.32 | 12,256.32- | 0.00 | 0.00 |
| 1101030310 | Fondos de Operaciones Institucionales | 7,000.00 | 7,000.00- | 0.00 | 0.00 | 7,000.00 | 7,000.00- | 0.00 | 0.00 |
| 1101030312 | Fond General Institucional CH | 2.50 | 2.50- | 0.00 | 0.00 | 2.50 | 2.50- | 0.00 | 0.00 |
| 1101030314 | Fond General Institucional Otros | 77,256.76 | 77,256.76- | 0.00 | 0.00 | 77,256.76 | 77,256.76- | 0.00 | 0.00 |
| 1102020100 | Transferencias corriente | 14,699.62 | 14,699.62- | 0.00 | 0.00 | 14,699.62 | 14,699.62- | 0.00 | 0.00 |
| 1104010100 | Alimentos y bebidas | 25,129.97 | 24,522.24- | 2,078.90 | 591.81- | 27,208.87 | 25,114.05- | 2,094.82 | 0.00 |
| 1104010200 | Textiles y vestuarios | 100,003.20 | 100,003.20- | 924.89 | 924.89- | 100,928.09 | 100,928.09- | 0.00 | 0.00 |
| 1104010300 | Combustibles y lubricantes | 5,150.73 | 5,150.73- | 0.00 | 0.00 | 5,150.73 | 5,150.73- | 0.00 | 0.00 |
| 1104010400 | Productos de papel y cartón | 92,328.53 | 69,549.30- | 2,770.98 | 1,251.43- | 95,099.51 | 70,800.73- | 24,298.78 | 0.00 |
| 1104010500 | Productos químicos y conexos | 42,682.08 | 39,171.29- | 75.24 | 327.32- | 42,757.32 | 39,498.61- | 3,258.71 | 0.00 |



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:58

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|------------|---|----------------------------|-------------|---------------------|-----------|--------------------------|-------------|-----------------|---------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 1104010600 | Materiales de construcción y mantenimiento | 47,373.57 | 47,369.92- | 75.94 | 14.95- | 47,449.51 | 47,384.87- | 64.64 | 0.00 |
| 1104010700 | Repuestos y accesorios | 58,333.75 | 58,333.75- | 1,946.33 | 501.83- | 60,280.08 | 58,835.58- | 1,444.50 | 0.00 |
| 1104010800 | Enseres de oficina | 85,408.18 | 76,881.22- | 1,747.22 | 337.01- | 87,155.40 | 77,218.23- | 9,937.17 | 0.00 |
| 1104010900 | Licencias informáticas | 199,537.95 | 198,837.95- | 4,500.00 | 5,200.00- | 204,037.95 | 204,037.95- | 0.00 | 0.00 |
| 1104011000 | Útiles y materiales médicos | 1,254.72 | 1,254.72- | 0.00 | 0.00 | 1,254.72 | 1,254.72- | 0.00 | 0.00 |
| 1104011100 | Útiles y materiales de aseo y limpieza | 60,276.32 | 51,943.47- | 102.72 | 342.79- | 60,379.04 | 52,286.26- | 8,092.78 | 0.00 |
| 1104011300 | Mobiliario, equipo y otros no amortizables | 155,538.20 | 155,538.20- | 4,321.17 | 4,082.67- | 159,859.37 | 159,620.87- | 238.50 | 0.00 |
| 1104011400 | Aplicativos adquiridos | 20,964.51 | 20,964.51- | 0.00 | 0.00 | 20,964.51 | 20,964.51- | 0.00 | 0.00 |
| 1104019900 | Útiles y materiales diversos | 70,797.63 | 70,121.90- | 1,116.35 | 934.05- | 71,913.98 | 71,055.95- | 858.03 | 0.00 |
| 1204029900 | Otras edificaciones e instalaciones | 5,435.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,435.60 | 0.00 | 5,435.60 | 0.00 |
| 1204030100 | Acondicionadores de Aire | 94,052.71 | 14,789.36- | 0.00 | 0.00 | 94,052.71 | 14,789.36- | 79,263.35 | 0.00 |
| 1204030200 | Maquinaria y equipo de transporte | 799,367.87 | 40,403.35- | 0.00 | 0.00 | 799,367.87 | 40,403.35- | 758,964.52 | 0.00 |
| 1204030400 | Maquinaria y equipo para comunicaciones | 30,963.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,963.47 | 0.00 | 30,963.47 | 0.00 |
| 1204030500 | Maquinaria y equipo para generar energía | 82,260.01 | 2,010.00- | 0.00 | 0.00 | 82,260.01 | 2,010.00- | 80,250.01 | 0.00 |
| 1204030900 | Maquinaria y equipo para mantenimiento | 3,193.23 | 968.75- | 0.00 | 0.00 | 3,193.23 | 968.75- | 2,224.48 | 0.00 |
| 1204031000 | Maquinaria y equipo de fotografía y proyección | 35,420.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,420.32 | 0.00 | 35,420.32 | 0.00 |
| 1204031100 | Maquinaria y equipo educativo y de enseñanza | 10,240.00 | 740.00- | 0.00 | 0.00 | 10,240.00 | 740.00- | 9,500.00 | 0.00 |
| 1204031200 | Maquinaria y equipo de seguridad | 63,119.07 | 34,565.69- | 0.00 | 0.00 | 63,119.07 | 34,565.69- | 28,553.38 | 0.00 |
| 1204031400 | Maquinaria y equipo de recreación y deporte | 24,834.44 | 24,834.44- | 2,990.00 | 0.00 | 27,824.44 | 24,834.44- | 2,990.00 | 0.00 |
| 1204031700 | Maquina y equipo para imprenta y artes gráficas | 9,274.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,274.34 | 0.00 | 9,274.34 | 0.00 |

2023



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:58

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Salidos actuales | |
|------------|--|----------------------------|-------------|---------------------|-----------|--------------------------|-------------|------------------|---------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 1204031800 | Maquin y equipo de comedor, cocina y hotelería | 2,475.91 | 143.25- | 0.00 | 0.00 | 2,475.91 | 143.25- | 2,332.66 | 0.00 |
| 1204032000 | Equipo informático | 713,263.91 | 170,953.29- | 0.00 | 0.00 | 713,263.91 | 170,953.29- | 542,310.62 | 0.00 |
| 1204032100 | Herramientas | 3,246.96 | 104.95- | 0.00 | 0.00 | 3,246.96 | 104.95- | 3,142.01 | 0.00 |
| 1204032200 | Mobiliario y enseres | 316,219.98 | 66,773.81- | 1,733.40 | 0.00 | 317,953.38 | 66,773.81- | 251,179.57 | 0.00 |
| 1204032300 | Aplicaciones Informáticas | 161,135.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 161,135.61 | 0.00 | 161,135.61 | 0.00 |
| 1204039900 | Otras maquinarias y equipos | 39,386.46 | 26,163.39- | 545.70 | 0.00 | 39,932.16 | 26,163.39- | 13,768.77 | 0.00 |
| 1204040100 | Acondicionadores de aire | 48,106.75 | 48,106.75- | 0.00 | 0.00 | 48,106.75 | 48,106.75- | 0.00 | 0.00 |
| 1204040200 | Maquinaria y equipo de transporte | 359,909.28 | 359,909.28- | 0.00 | 0.00 | 359,909.28 | 359,909.28- | 0.00 | 0.00 |
| 1204040400 | Maquinaria y equipo para comunicaciones | 2,740.07 | 2,740.07- | 0.00 | 0.00 | 2,740.07 | 2,740.07- | 0.00 | 0.00 |
| 1204040500 | Maquinaria y equipo para generar energía | 77,489.94 | 77,489.94- | 0.00 | 0.00 | 77,489.94 | 77,489.94- | 0.00 | 0.00 |
| 1204040900 | Maquinaria y equipo para mantenimiento | 1,924.93 | 1,924.93- | 0.00 | 0.00 | 1,924.93 | 1,924.93- | 0.00 | 0.00 |
| 1204041000 | Maquinaria y equipo de fotografía y proyección | 7,792.51 | 7,792.51- | 0.00 | 0.00 | 7,792.51 | 7,792.51- | 0.00 | 0.00 |
| 1204041100 | Maquinaria y equipo educativo y de enseñanza | 10,240.00 | 10,240.00- | 0.00 | 0.00 | 10,240.00 | 10,240.00- | 0.00 | 0.00 |
| 1204041200 | Maquinaria y equipo de seguridad | 5,857.50 | 5,857.50- | 0.00 | 0.00 | 5,857.50 | 5,857.50- | 0.00 | 0.00 |
| 1204041400 | Maquinaria y equipo de recreación y deporte | 24,834.44 | 24,834.44- | 2,990.00 | 2,990.00- | 27,824.44 | 27,824.44- | 0.00 | 0.00 |
| 1204041800 | Maquin y equipo de comedor, cocina y hotelería | 2,475.91 | 2,475.91- | 0.00 | 0.00 | 2,475.91 | 2,475.91- | 0.00 | 0.00 |
| 1204042000 | Equipo informático | 460,637.80 | 460,637.80- | 0.00 | 0.00 | 460,637.80 | 460,637.80- | 0.00 | 0.00 |
| 1204042200 | Mobiliario y enseres | 157,715.67 | 157,715.67- | 1,733.40 | 1,733.40- | 159,449.07 | 159,449.07- | 0.00 | 0.00 |
| 1204049900 | Otras Maquinarias y Equipo | 36,230.27 | 36,230.27- | 545.70 | 545.70- | 36,775.97 | 36,775.97- | 0.00 | 0.00 |
| 1204051000 | Infraestruct de obras para distrib de agua potable | 3,359.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,359.80 | 0.00 | 3,359.80 | 0.00 |
| 1204069900 | Otros proyectos en ejecución | 3,645.00 | 3,645.00- | 0.00 | 0.00 | 3,645.00 | 3,645.00- | 0.00 | 0.00 |



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:58

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Salidos actuales | |
|------------|--|----------------------------|----------------|---------------------|-------------|--------------------------|----------------|------------------|--------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 1204980100 | Depreciación acumulada de edificaciones e instalac | 0.00 | 584.90- | 0.00 | 11.33- | 0.00 | 596.23- | 0.00 | 596.23 |
| 1204980200 | Depreciación acumula de maquina, equis y otros | 22,572.51 | 1,185,598.50- | 0.00 | 14,980.09- | 22,572.51 | 1,200,578.59- | 0.00 | 1,178,006.08 |
| 1204980300 | Deprec acumul de infraestruc públu no concesio | 0.00 | 652.40- | 0.00 | 28.00- | 0.00 | 680.40- | 0.00 | 680.40 |
| 1205020300 | Bibliotecas | 719.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 719.00 | 0.00 | 719.00 | 0.00 |
| 1205029900 | Otros bienes de arte y cultura | 4,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,200.00 | 0.00 | 4,200.00 | 0.00 |
| 1206070000 | Aplicativos adquiridos | 20,964.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,964.51 | 0.00 | 20,964.51 | 0.00 |
| 2101010100 | Sueldos | 16,467,539.12 | 16,467,539.12- | 228,575.00 | 228,575.00- | 16,696,114.12 | 16,696,114.12- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010101 | Sueldos | 244,583.74 | 245,946.31- | 1,362.57 | 0.00 | 245,946.31 | 245,946.31- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010400 | Gastos de representación | 842,166.67 | 842,166.67- | 8,000.00 | 8,000.00- | 850,166.67 | 850,166.67- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010401 | Gastos de representación | 12,701.11 | 12,701.11- | 0.00 | 0.00 | 12,701.11 | 12,701.11- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010501 | Sobretiempo | 1,529.70 | 1,529.70- | 0.00 | 0.00 | 1,529.70 | 1,529.70- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010600 | Décimo tercer mes | 487,373.46 | 487,373.46- | 0.00 | 0.00 | 487,373.46 | 487,373.46- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010601 | Décimo tercer mes | 6,461.95 | 6,595.15- | 69.43 | 0.00 | 6,531.38 | 6,595.15- | 0.00 | 63.77 |
| 2101010701 | Impuesto sobre la renta Ret.Empl. Plan.Adic | 36,324.65 | 36,445.43- | 120.78 | 0.00 | 36,445.43 | 36,445.43- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010801 | Impueta de segu educa reteni a los emplea | 4,091.97 | 4,113.28- | 21.31 | 0.00 | 4,113.28 | 4,113.28- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010900 | Impuesto de seguro educativo de los empleadores | 4,241.97 | 4,241.97- | 0.00 | 0.00 | 4,241.97 | 4,241.97- | 0.00 | 0.00 |
| 2101010901 | Impuesto Seg.Educ.Empleadores EPD | 252,686.18 | 256,290.41- | 3,578.65 | 3,428.63- | 256,264.83 | 259,719.04- | 0.00 | 3,454.21 |
| 2101011001 | Contribuc de los emplea a la S.S. | 37,107.58 | 37,284.23- | 171.67 | 0.00 | 37,279.25 | 37,284.23- | 0.00 | 4.98 |
| 2101011100 | Contribuciones de los empleadores a la S.S. | 4,019.23 | 4,019.23- | 0.00 | 0.00 | 4,019.23 | 4,019.23- | 0.00 | 0.00 |
| 2101011101 | Contribuciones empleadores a la S.S. EPD | 2,207,102.94 | 2,237,532.88- | 30,205.65 | 28,980.44- | 2,237,308.59 | 2,266,513.32- | 0.00 | 29,204.73 |
| 2101011200 | Riesgos profesionales | 4,511.72 | 4,511.72- | 0.00 | 0.00 | 4,511.72 | 4,511.72- | 0.00 | 0.00 |
| 2101011201 | Riesgos profesionales | 260,032.83 | 263,754.41- | 3,696.00 | 3,548.63- | 263,728.83 | 267,303.04- | 0.00 | 3,574.21 |

[Firma]



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:58

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Salidos actuales | |
|------------|--|----------------------------|----------------|---------------------|-------------|--------------------------|----------------|------------------|---------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 2101011301 | Contrib de los emple al Sistema Ahor y Capitalizac | 6,663.58 | 6,697.68- | 34.10 | 0.00 | 6,697.68 | 6,697.68- | 0.00 | 0.00 |
| 2101011400 | Contrib empleado al Sist de Ahorro y Capitalizad | 817.23 | 817.23- | 0.00 | 0.00 | 817.23 | 817.23- | 0.00 | 0.00 |
| 2101011401 | Contr empleador al Sist de Ahorro y Capitaliz EPD | 48,117.94 | 48,800.29- | 677.23 | 649.92- | 48,795.17 | 49,450.21- | 0.00 | 655.04 |
| 2101011700 | Bonificaciones | 10,943.07 | 10,943.07- | 0.00 | 0.00 | 10,943.07 | 10,943.07- | 0.00 | 0.00 |
| 2101019900 | Otros gastos de personal y retenciones tributarias | 22,127.39 | 22,127.39- | 0.00 | 0.00 | 22,127.39 | 22,127.39- | 0.00 | 0.00 |
| 2101030100 | Bienes y servicios para consumo | 4,720,980.12 | 4,873,615.38- | 77,633.83 | 78,560.96- | 4,798,613.95 | 4,952,176.34- | 0.00 | 153,562.39 |
| 2101030199 | Bienes y Servicios para Consumo No Asociados | 17.50 | 17.50- | 0.00 | 0.00 | 17.50 | 17.50- | 0.00 | 0.00 |
| 2101030200 | Bienes y servicios para inversión | 946,522.23 | 950,048.00- | 0.00 | 3,024.90- | 946,522.23 | 953,072.90- | 0.00 | 6,550.67 |
| 2101039900 | Transitoria Entrada de mercancia/Recepción Factura | 2,299,726.49 | 2,299,726.49- | 50,156.78 | 51,601.28- | 2,349,883.27 | 2,351,327.77- | 0.00 | 1,444.50 |
| 2101040100 | Impu transf bie corpora mueb prestac servic reteni | 149,892.33 | 153,596.32- | 2,487.01 | 2,151.56- | 152,379.34 | 155,747.88- | 0.00 | 3,368.54 |
| 2101040101 | Impu transf bie corpora mueb prestac servic reteni | 213.27 | 213.27- | 0.00 | 0.00 | 213.27 | 213.27- | 0.00 | 0.00 |
| 2101050100 | Transferencia corrientes | 3,205.42 | 3,325.42- | 240.00 | 120.00- | 3,445.42 | 3,445.42- | 0.00 | 0.00 |
| 2101079900 | Otros gastos financieros | 4,083.08 | 4,083.08- | 0.00 | 0.00 | 4,083.08 | 4,083.08- | 0.00 | 0.00 |
| 2101990100 | Viáticos | 175,827.42 | 176,816.92- | 10,646.48 | 9,712.98- | 186,473.90 | 186,529.90- | 0.00 | 56.00 |
| 2101999900 | Otras cuentas por pagar | 234,352.69 | 235,082.69- | 1,255.00 | 1,025.00- | 235,607.69 | 236,107.69- | 0.00 | 500.00 |
| 3102010100 | Traspaso de fondos | 6,705.97 | 14,699.62- | 0.00 | 0.00 | 6,705.97 | 14,699.62- | 0.00 | 7,993.65 |
| 3102010102 | Traspaso de fondos Efectivo | 0.00 | 1,327,299.29- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,327,299.29- | 0.00 | 1,327,299.29 |
| 3102010200 | Traspaso de bienes | 16,678.00 | 1,400,466.30- | 0.00 | 0.00 | 16,678.00 | 1,400,466.30- | 0.00 | 1,383,788.30 |
| 3102010400 | Traspaso de obligaciones | 2,921.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,921.40 | 0.00 | 2,921.40 | 0.00 |
| 3102010500 | Envío de Fondos del Tesoro Nacional | 2,335.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,335.03 | 0.00 | 2,335.03 | 0.00 |
| 3102010700 | Remesas internas | 3,333.35 | 26,162,940.33- | 3.98 | 342,733.54- | 3,337.33 | 26,505,673.87- | 0.00 | 26,502,336.54 |
| 3104010000 | Resultado del ejercicio | 4,090,586.55 | 4,090,586.55- | 0.00 | 0.00 | 4,090,586.55 | 4,090,586.55- | 0.00 | 0.00 |

100



Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:58

Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|------------|--|----------------------------|-------------|---------------------|-----------|--------------------------|-------------|-----------------|------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 3104020200 | Desahorro (déficit) Acumulado | 26,126,483.55 | 8,692.81- | 0.00 | 0.00 | 26,126,483.55 | 8,692.81- | 26,117,790.74 | 0.00 |
| 3104030200 | Correcciones de ingresos de periodos anteriores | 1,753.11 | 996.28- | 0.00 | 0.00 | 1,753.11 | 996.28- | 756.83 | 0.00 |
| 3104030300 | Reconocim de gastos y costos de period anteri | 478,153.21 | 10,877.36- | 0.00 | 0.00 | 478,153.21 | 10,877.36- | 467,275.85 | 0.00 |
| 3104030400 | Correcciones de gastos y costos de period anteri | 17,086.86 | 268,338.54- | 0.00 | 0.00 | 17,086.86 | 268,338.54- | 0.00 | 251,251.68 |
| 5101010000 | Sueldos | 1,126,761.69 | 0.00 | 228,575.00 | 0.00 | 1,355,336.69 | 0.00 | 1,355,336.69 | 0.00 |
| 5101040000 | Gastos de representación | 40,000.00 | 0.00 | 8,000.00 | 0.00 | 48,000.00 | 0.00 | 48,000.00 | 0.00 |
| 5101060000 | Décimo tercer mes | 25,533.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,533.37 | 0.00 | 25,533.37 | 0.00 |
| 5101070000 | Impuesto de seguro educativo de los empleadores | 16,901.45 | 0.00 | 3,428.63 | 0.00 | 20,330.08 | 0.00 | 20,330.08 | 0.00 |
| 5101080000 | Contribuc de los empleadores a la Seguridad Social | 145,673.15 | 0.00 | 28,980.44 | 0.00 | 174,653.59 | 0.00 | 174,653.59 | 0.00 |
| 5101090000 | Riesgos profesionales | 17,501.45 | 0.00 | 3,548.63 | 0.00 | 21,050.08 | 0.00 | 21,050.08 | 0.00 |
| 5101100000 | Contribuci empleadores Sist de Ahor y Capitalizac | 3,320.65 | 0.00 | 649.92 | 0.00 | 3,970.57 | 0.00 | 3,970.57 | 0.00 |
| 5101990000 | Otros gastos de personal | 142.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 142.00 | 0.00 | 142.00 | 0.00 |
| 5102010000 | Alquileres | 77,961.92 | 0.00 | 20,195.22 | 0.00 | 98,157.14 | 0.00 | 98,157.14 | 0.00 |
| 5102020000 | Servicios básicos | 21,898.65 | 40.00- | 11,452.12 | 0.00 | 33,350.77 | 40.00- | 33,310.77 | 0.00 |
| 5102030000 | Impresión, encuadernación y otros | 1,381.36 | 0.00 | 161.01 | 0.00 | 1,542.37 | 0.00 | 1,542.37 | 0.00 |
| 5102040000 | Información y publicidad | 5,128.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,128.48 | 0.00 | 5,128.48 | 0.00 |
| 5102050000 | Viáticos | 14,548.18 | 677.37- | 6,046.98 | 4,377.00- | 20,595.16 | 5,054.37- | 15,540.79 | 0.00 |
| 5102060000 | Transporte | 1,084.35 | 26.50- | 260.70 | 40.70- | 1,345.05 | 67.20- | 1,277.85 | 0.00 |
| 5102070000 | Servicios comerciales y financieros | 71,479.69 | 5,115.38- | 17,228.83 | 1,619.33- | 88,708.52 | 6,734.71- | 81,973.81 | 0.00 |
| 5102090000 | Mantenimiento y reparación | 8,908.48 | 0.00 | 9,557.51 | 0.00 | 18,465.99 | 0.00 | 18,465.99 | 0.00 |
| 5102100000 | Primas de seguros | 5,308.14 | 0.00 | 1,705.25 | 0.00 | 7,013.39 | 0.00 | 7,013.39 | 0.00 |
| 5103010000 | Alimentos y bebidas | 3,946.65 | 5.00- | 955.00 | 219.50- | 4,901.65 | 224.50- | 4,677.15 | 0.00 |
| 5103020000 | Textiles y vestuarios | 11,708.27 | 4,200.00- | 924.88 | 0.00 | 12,633.15 | 4,200.00- | 8,433.15 | 0.00 |
| 5103030000 | Combustibles y lubricantes | 8,474.97 | 0.00 | 1,568.51 | 0.00 | 10,043.48 | 0.00 | 10,043.48 | 0.00 |

160



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:55:58

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|------------|--|----------------------------|---------------|---------------------|-------------|--------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 5103040000 | Productos de papel y cartón | 7,392.23 | 53.47- | 1,251.43 | 0.00 | 8,643.66 | 53.47- | 8,590.19 | 0.00 |
| 5103050000 | Productos químicos y conexos | 1,057.95 | 0.00 | 327.32 | 0.00 | 1,385.27 | 0.00 | 1,385.27 | 0.00 |
| 5103060000 | Materiales para construcción y mantenimiento | 4,601.86 | 122.61- | 14.95 | 0.00 | 4,616.81 | 122.61- | 4,494.20 | 0.00 |
| 5103070000 | Repuestos y accesorios | 10,385.03 | 8.45- | 501.83 | 0.00 | 10,886.86 | 8.45- | 10,878.41 | 0.00 |
| 5103080000 | Útiles y enseres de oficina | 3,777.95 | 0.00 | 337.01 | 0.00 | 4,114.96 | 0.00 | 4,114.96 | 0.00 |
| 5103090000 | Licencias informáticas | 41,265.27 | 0.00 | 5,200.00 | 0.00 | 46,465.27 | 0.00 | 46,465.27 | 0.00 |
| 5103100000 | Útiles y materiales médicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5103110000 | Útiles y materiales de aseo y limpieza | 13,668.28 | 0.00 | 342.79 | 0.00 | 14,011.07 | 0.00 | 14,011.07 | 0.00 |
| 5103130000 | Mobiliario, equipo y otros no amortizables | 9,387.64 | 0.00 | 4,082.66 | 0.00 | 13,470.30 | 0.00 | 13,470.30 | 0.00 |
| 5103990000 | Útiles y materiales diversos | 3,736.02 | 108.91- | 934.05 | 0.00 | 4,670.07 | 108.91- | 4,561.16 | 0.00 |
| 5104010800 | A Persona Naturales | 10,669.18 | 0.00 | 1,025.00 | 0.00 | 11,694.18 | 0.00 | 11,694.18 | 0.00 |
| 5104010900 | A Personas Jurídicas | 2,400.00 | 0.00 | 0.00 | 120.00- | 2,400.00 | 120.00- | 2,280.00 | 0.00 |
| 5114020100 | Depreciación de edificaciones e instalaciones | 56.65 | 0.00 | 11.33 | 0.00 | 67.98 | 0.00 | 67.98 | 0.00 |
| 5114020200 | Depreciación de maquinaria, equipos y otros | 71,564.09 | 0.00 | 14,980.09 | 0.00 | 86,544.18 | 0.00 | 86,544.18 | 0.00 |
| 5114020300 | Deprec. de infraestructura pública no concesionada | 140.00 | 0.00 | 28.00 | 0.00 | 168.00 | 0.00 | 168.00 | 0.00 |
| 9102010000 | Ejec. presupuestaria gastos del Gobierno Central | 2,024,704.93 | 22,756.26- | 395,735.93 | 23,053.20- | 2,420,440.86 | 45,809.46- | 2,374,631.40 | 0.00 |
| 9202010000 | Gastos corrientes presupuestarios aplicados | 1,150.04 | 1,601,145.19- | 4,757.21 | 340,334.52- | 5,907.25 | 1,941,479.71- | 0.00 | 1,935,572.46 |
| 9202020000 | Gastos de capital presupuestarios aplicados | 0.00 | 169,052.41- | 0.01 | 24,277.43- | 0.01 | 193,329.84- | 0.00 | 193,329.83 |
| 9203010000 | Compromiso de gastos Órdenes de compra | 197,247.21 | 297,727.87- | 45,826.86 | 43,386.18- | 243,074.07 | 341,114.05- | 0.00 | 98,039.98 |
| 9203020000 | Compromisos de gastos Contratos | 138,369.81 | 270,790.26- | 50,237.62 | 65,506.30- | 188,607.43 | 336,296.56- | 0.00 | 147,689.13 |
| 9999999993 | CARGA INICIAL | 31,758.04 | 31,758.04- | 0.00 | 0.00 | 31,758.04 | 31,758.04- | 0.00 | 0.00 |
| 9999999994 | CI Inventrario | 17,359.71 | 17,359.71- | 0.00 | 0.00 | 17,359.71 | 17,359.71- | 0.00 | 0.00 |

Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Al 30.06.2023
Dependencia: P047000

Fecha: 17.07.2023
Hora: 12:55:58



| | | | | | | | | |
|---------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| TOTALES | 78,978,707.89 | 78,978,707.89- | 1,353,012.05 | 1,353,012.05- | 80,331,719.94 | 80,331,719.94- | 35,433,982.86 | 35,433,982.86 |
|---------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|



Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30.06.2023

Fecha: 17.07.2023
 Hora: 12:56:21

Dependencia: P047000

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|------------|--|----------------------------|-------------|---------------------|------------|--------------------------|-------------|-----------------|---------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 1101030300 | Fondos de Operaciones Institucionales | 153,128.24 | 120,364.89- | 0.00 | 21,913.62- | 153,128.24 | 142,278.51- | 10,849.73 | 0.00 |
| | TOTALES | 153,128.24 | 120,364.89- | 0.00 | 21,913.62- | 153,128.24 | 142,278.51- | 10,849.73 | 0.00 |

FISCALÍA GENERAL DE CUENTAS
SECRETARÍA DE ADMÓN Y FINANZAS
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO GENERAL- CUENTA 200804700065
AL 30 DE JUNIO DE 2023
(EN BALBOAS)

| | | |
|---|------------------|--------------------------|
| Saldo según libro al 31 de mayo de 2023 | | 29,436.14 <i>✓</i> |
| Más | | |
| Transferencias Recibidas | 0.00 | |
| Ordenaciones Anuladas | 3,327.21 | |
| Notas de Crédito | 0.00 | |
| Ajustes de Ordenación de Pagos | 0.00 | 3,327.21 |
| | Sub-total | 32,763.35 |
| Menos | | |
| Ordenaciones Giradas | 26,128.27 | |
| Ajustes | 0.00 | |
| Notas de Débito | 0.00 | |
| Otros Cargos | 0.00 | |
| | Sub-total | 26,128.27 |
| Saldo conciliado según libro al 30 de junio de 2023 | | 6,635.08 |
| | | |
| Saldo según C.U.T. al 30 de junio de 2023 | | 10,849.73 |
| Más | | |
| Depósitos en tránsito | 0.00 | |
| Ajustes | 0.00 | |
| | Sub-total | 0.00 |
| Menos | | |
| Ordenaciones en circulación | 4,214.65 | |
| Ajustes | 0.00 | |
| | Sub-total | 4,214.65 |
| Saldo conciliado según C.U.T. al 30 de junio de 2023 | | 6,635.08 <i>✓</i> |

OBSERVACIÓN: A la fecha el saldo de la cuenta real 1101030300, reflejada en ISTMO se encuentra en balance con el saldo del Fondo Rotativo-C.U.T., según estado bancario de la Cuenta Unica del Tesoro Nacional (C.U.T.)

PREPARADO POR:

César González

CÉSAR GONZÁLEZ



REVISADO POR:

Irlanda Martínez

IRLANDA MARTÍNEZ - C.P.A. 8002

César González
14.7.2023

Estado de Cuentas

Cuenta: 200804700065

Cliente: FISCALIA GENERAL DE CUENTAS
FISCALIA GENERAL DE CUENTAS FONDO
GENERAL

AVENIDA MANUEL ICAZA -VIA ESPAÑA
EDIFICIO 8, A UN COSTADO NOTARIA
DUODECIMA DE PANAMA

Saldo a la Fecha: 30/06/23

Balance Disponible: 10,849.73



Sucursal: 1

| Fecha Proceso | Referencia | Descripción | Debito | Credito | Saldo |
|---------------|------------|--------------------------------|--------|---------|-----------|
| 08/06/23 | 6257425 | ULTRAMAR COMMERCIAL CORPORATIO | 51.75 | | 32,711.60 |
| 08/06/23 | 6257425 | COMPUTER DOCTOR'S SA | 944.75 | | 31,766.85 |
| 08/06/23 | 6257425 | CORPORACION LAS ANTILLAS S A | 58.99 | | 31,707.86 |
| 08/06/23 | 6257425 | CORPORACION LAS ANTILLAS S A | 180.09 | | 31,527.77 |
| 08/06/23 | 6257425 | COMPANIA GOLY SA | 82.76 | | 31,445.01 |
| 08/06/23 | 6257425 | ABDIEL GONZALEZ Y COMPANIA SA | 418.76 | | 31,026.25 |
| 08/06/23 | 6257425 | CANON PANAMA SA | 52.16 | | 30,974.09 |
| 08/06/23 | 6257425 | PROVEEDORA LATINOAMERICANA SA | 84.95 | | 30,889.14 |
| 08/06/23 | 6257425 | CARILO SA | 173.88 | | 30,715.26 |
| 08/06/23 | 6257425 | GRUPO INVERSIONES VANTEL SA | 68.62 | | 30,646.64 |
| 08/06/23 | 6257425 | SKYDATA SA | 251.50 | | 30,395.14 |
| 08/06/23 | 6257425 | AGENTE DE SERVICIOS Y SOPORTES | 765.90 | | 29,629.24 |
| 08/06/23 | 6257425 | SEGURIDAD TECNOLOGIA Y SISTEMA | 34.15 | | 29,595.09 |
| 08/06/23 | 6257425 | SEGURIDAD TECNOLOGIA Y SISTEMA | 34.15 | | 29,560.94 |
| 08/06/23 | 6257425 | SEGURIDAD TECNOLOGIA Y SISTEMA | 34.15 | | 29,526.79 |
| 08/06/23 | 6257425 | ELECTRO SISTEMAS DE PANAMA SA | 39.33 | | 29,487.46 |
| 08/06/23 | 6257425 | GRUPO BARSASH SA | 75.41 | | 29,412.05 |
| 08/06/23 | 6257425 | INVERSIONES Y DESARROLLO CORRO | 656.39 | | 28,755.66 |
| 08/06/23 | 6257425 | DALILA ELIZABETH PATINO RODRIG | 564.30 | | 28,191.36 |
| 08/06/23 | 6257425 | IDAAN | 171.79 | | 28,019.57 |
| 08/06/23 | 6257425 | AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOM | 147.15 | | 27,872.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | CARLOS TREJOS | 4.00 | | 27,868.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | CARLOS TREJOS | 5.00 | | 27,863.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | VALENTINO BROOKS | 5.00 | | 27,858.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | JAVIER JIMENEZ | 10.00 | | 27,848.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | JAVIER JIMENEZ | 5.00 | | 27,843.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | ANEL PINEDA | 6.00 | | 27,837.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | ANEL PINEDA | 5.00 | | 27,832.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | ANEL PINEDA | 4.00 | | 27,828.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | ANEL PINEDA | 5.00 | | 27,823.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | ARIEL MITRE | 71.00 | | 27,752.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | OLIVER LOPEZ | 12.00 | | 27,740.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | OLIVER LOPEZ | 5.00 | | 27,735.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | MARVIN MCPHERSON | 10.00 | | 27,725.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | LYL TORRES | 4.00 | | 27,721.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | LYL TORRES | 5.00 | | 27,716.42 |

Estado de Cuentas

| Fecha Proceso | Referencia | Descripción | Debito | Credito | Saldo |
|---------------|------------|--------------------|----------|---------|-----------|
| 08/06/23 | 6257425 | XENIA POLO | 10.00 | | 27,706.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | LUIS ORTEGA | 10.00 | | 27,696.42 |
| 08/06/23 | 6257425 | JORGE CEDENO | 10.00 | | 27,686.42 |
| 08/06/23 | 177908 | GINA CASTRO | 1,686.08 | | 26,000.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | GEIDYS DE MATTEO | 4.00 | | 25,996.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | AGUSTIN DEL MAR | 10.00 | | 25,986.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | JOEL TORRES | 10.00 | | 25,976.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | EDUARDO OSORIO | 18.00 | | 25,958.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | LISBETH MELGAR | 6.00 | | 25,952.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | JEAN RIOS | 12.00 | | 25,940.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | LUIS SANTAMARIA | 6.00 | | 25,934.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | JORGE ARJONA | 10.00 | | 25,924.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | ARIEL MITRE | 4.00 | | 25,920.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | RAUL CALDERON | 12.00 | | 25,908.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | RAUL CALDERON | 5.00 | | 25,903.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | JOSE MONTERREY | 16.00 | | 25,887.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | GUILLERMO VELARDE | 16.00 | | 25,871.34 |
| 08/06/23 | 6257829 | GUILLERMO VELARDE | 10.00 | | 25,861.34 |
| 13/06/23 | 6265121 | YLIAN LANUZA | 57.75 | | 25,803.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | ROY MITRE | 18.00 | | 25,785.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | EDUARDO OSORIO | 6.00 | | 25,779.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | GERTRUDIS CASTILLO | 4.00 | | 25,775.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | GERTRUDIS CASTILLO | 5.00 | | 25,770.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | LISBETH MELGAR | 6.00 | | 25,764.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | LISBETH MELGAR | 36.00 | | 25,728.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | LISBETH MELGAR | 6.00 | | 25,722.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | AMARELYS DIAZ | 57.75 | | 25,664.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | DIONISIA BARRIOS | 57.75 | | 25,607.09 |
| 13/06/23 | 6265121 | MILTON VILLARREAL | 71.50 | | 25,535.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | CRISTINA PEREZ | 36.00 | | 25,499.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | NICOLE HULL | 6.00 | | 25,493.59 |
| 13/06/23 | 6265121 | GINA CASTRO | 57.75 | | 25,435.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | LUIS SANTAMARIA | 6.00 | | 25,429.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | LUIS SANTAMARIA | 6.00 | | 25,423.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | ALDAHIR OLMOS | 10.00 | | 25,413.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | ALDAHIR OLMOS | 10.00 | | 25,403.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | ALDAHIR OLMOS | 4.00 | | 25,399.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | DIEGO RUBIO | 10.00 | | 25,389.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | DIEGO RUBIO | 4.00 | | 25,385.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | JOSE MONTERREY | 16.00 | | 25,369.84 |
| 13/06/23 | 6265121 | JOSE MONTERREY | 36.00 | | 25,333.84 |
| 13/06/23 | 178108 | JOSHUA CAMPOS | 856.06 | | 24,477.78 |
| 13/06/23 | 6265727 | AGUSTIN DEL MAR | 10.00 | | 24,467.78 |
| 13/06/23 | 6265727 | AGUSTIN DEL MAR | 5.00 | | 24,462.78 |
| 13/06/23 | 6265727 | JOEL TORRES | 4.00 | | 24,458.78 |
| 13/06/23 | 6265727 | JOEL TORRES | 5.00 | | 24,453.78 |
| 13/06/23 | 6265727 | RAUL CALDERON | 4.00 | | 24,449.78 |
| 13/06/23 | 6265727 | RAUL CALDERON | 5.00 | | 24,444.78 |

Estado de Cuentas

| Fecha Proceso | Referencia | Descripción | Debito | Credito | Saldo |
|---------------|------------|--------------------------------|--------|---------|-----------|
| 14/06/23 | 6269327 | RICOH PANAMA SA | 61.79 | | 24,382.99 |
| 14/06/23 | 6269327 | DE LA COCINA DE TIA IRMA SA | 525.00 | | 23,857.99 |
| 14/06/23 | 6269327 | AQUATEC PUMP & SPA SA | 271.68 | | 23,586.31 |
| 14/06/23 | 6269327 | ALARMAS DE CHIRIQUI S A | 56.92 | | 23,529.39 |
| 14/06/23 | 6269327 | ALARMAS DE CHIRIQUI S A | 56.92 | | 23,472.47 |
| 14/06/23 | 6269327 | JOHANA STOUTE CARBAJAL | 17.26 | | 23,455.21 |
| 14/06/23 | 6269327 | CONSULTORA TECNOLOGICA SA | 700.00 | | 22,755.21 |
| 14/06/23 | 6271421 | VENTAS INTL ERLISAAC SA | 73.18 | | 22,682.03 |
| 14/06/23 | 6271421 | FABRICA INTERNACIONAL DE CALZA | 18.63 | | 22,663.40 |
| 14/06/23 | 6271421 | IMPORTADORA TRANSMUNDI SA | 99.36 | | 22,564.04 |
| 14/06/23 | 6271421 | DE LA COCINA DE TIA IRMA SA | 730.00 | | 21,834.04 |
| 14/06/23 | 6271421 | CABLE & WIRELESS PANAMA SA | 399.20 | | 21,434.84 |
| 14/06/23 | 6271421 | CABLE & WIRELESS PANAMA SA | 399.20 | | 21,035.64 |
| 14/06/23 | 6271421 | CABLE & WIRELESS PANAMA SA | 938.41 | | 20,097.23 |
| 14/06/23 | 6271421 | CABLE & WIRELESS PANAMA SA | 938.41 | | 19,158.82 |
| 14/06/23 | 6271421 | CABLE & WIRELESS PANAMA SA | 938.41 | | 18,220.41 |
| 14/06/23 | 6271421 | CABLE & WIRELESS PANAMA SA | 938.41 | | 17,282.00 |
| 14/06/23 | 6271421 | CANON PANAMA SA | 279.45 | | 17,002.55 |
| 14/06/23 | 6271421 | SEGURIDAD TECNOLOGIA Y SISTEMA | 34.15 | | 16,968.40 |
| 14/06/23 | 6271421 | SEGURIDAD TECNOLOGIA Y SISTEMA | 95.22 | | 16,873.18 |
| 14/06/23 | 6271421 | INVERSIONES AYLI SA | 222.52 | | 16,650.66 |
| 14/06/23 | 6271421 | TELECOMUNICACIONES DIGITALES S | 891.38 | | 15,759.28 |
| 14/06/23 | 6271421 | TELECOMUNICACIONES DIGITALES S | 891.38 | | 14,867.90 |
| 14/06/23 | 6271421 | EMP DE DIST ELEC CHIRIQUI SA | 158.49 | | 14,709.41 |
| 14/06/23 | 6271421 | VOICE & DATA COMMUNICATIONS EQ | 496.14 | | 14,213.27 |
| 14/06/23 | 6271421 | ALARMAS DE CHIRIQUI S A | 56.92 | | 14,156.35 |
| 14/06/23 | 6271421 | INVERSIONES Y DESARROLLO CORRO | 656.39 | | 13,499.96 |
| 14/06/23 | 6271421 | INVERSIONES Y DESARROLLO CORRO | 656.39 | | 12,843.57 |
| 14/06/23 | 6271421 | AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOM | 147.15 | | 12,696.42 |
| 20/06/23 | 178528 | JOSHUA CAMPOS | 924.11 | | 11,772.31 |
| 29/06/23 | 179184 | JOSHUA CAMPOS | 542.20 | | 11,230.11 |
| 30/06/23 | 6314722 | AGENTE DE SERVICIOS Y SOPORTES | 13.41 | | 11,216.70 |
| 30/06/23 | 6314722 | FEAX INTERNATIONAL SA | 18.70 | | 11,198.00 |
| 30/06/23 | 6314722 | EMP DE DIST ELEC CHIRIQUI SA | 208.16 | | 10,989.84 |
| 30/06/23 | 6314722 | JOHANA STOUTE CARBAJAL | 13.90 | | 10,975.94 |
| 30/06/23 | 6314722 | INVERSIONES MOGAR SA | 126.21 | | 10,849.73 |

| ITBMS | Total Debitos | Total Creditos | Saldo Final |
|-------|---------------|-----------------|-------------|
| 0 | 0.00 | 21,913.62 (120) | 0.00(0) |
| | | | 10,849.73 |



Fecha: 17.07.2023
 Hora: 18:14:45

Sede Fiscalía General de Cuentas
BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Al 30.06.2023

Dependencia: P047000

| Código | Descripción | Sumas acumuladas iniciales | | Movimientos del mes | | Sumas acumuladas finales | | Saldos actuales | |
|------------|--|----------------------------|-------------|---------------------|------------|--------------------------|-------------|-----------------|---------|
| | | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito | Débito | Credito |
| 1101030300 | Fondos de Operaciones Institucionales | 153,128.24 | 120,364.89- | 0.00 | 21,913.62- | 153,128.24 | 142,278.51- | 10,849.73 | 0.00 |
| | TOTALES | 153,128.24 | 120,364.89- | 0.00 | 21,913.62- | 153,128.24 | 142,278.51- | 10,849.73 | 0.00 |