



GACETA OFICIAL

DIGITAL

Año CXVIX

Panamá, R. de Panamá viernes 30 de octubre de 2020

N° 29146-D

CONTENIDO

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Resolución N° MEF-RES-2020-2192
(De viernes 30 de octubre de 2020)

QUE ADICIONA EL ANEXO I A LA RESOLUCIÓN NO. MEF-RES-2020-2189 DE 30 DE OCTUBRE DE 2020

REPÚBLICA DE PANAMÁ
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Resolución Ministerial Nº MEF-RES-2020-2192 Panamá, 30 de octubre de 2020

“Que adiciona el Anexo I a la Resolución No. MEF-RES-2020-2189 de 30 de octubre de 2020”.

EL MINISTRO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

en uso de sus facultades legales.

CONSIDERANDO:

Que mediante Gaceta Oficial No.29146-C de 30 de octubre de 2020, se publicó la Resolución No. MEF-RES-2020-2189 de 30 de octubre de 2020, “Por la cual se establecen procedimientos y responsabilidades necesarias para asegurar la generación de estados financieros consolidados del Estado”;

Que en el artículo primero de la Resolución en referencia se resuelve implementar el Plan Institucional por el cual se establecen los procedimientos y responsabilidades necesarias para asegurar la generación de Estados Financieros Consolidados del Gobierno Central;

Que el artículo séptimo de la mencionada Resolución, indica que el cronograma de tiempo para la ejecución de las actividades de cada Proyecto, será parte del Anexo I de dicha Resolución;

Que por error involuntario no se incorporó el Anexo I a la Resolución No. MEF-RES-2020-2189 de 30 de octubre de 2020 para su publicación en Gaceta Oficial, por lo cual se hace necesario adicionar el Anexo conforme a lo señalado en el artículo séptimo de la misma.

RESUELVE:

Artículo 1. Adicionar a la Resolución No. MEF-RES-2020-2189 de 30 de octubre de 2020, el Anexo I conforme a lo dispuesto en el artículo séptimo de dicha Resolución.

Artículo 2. Esta Resolución comenzará a regir al día siguiente de su promulgación.

FUNDAMENTO LEGAL: Resolución No. MEF-RES-2020-2189 de 30 de octubre de 2020.

NOTIFÍQUESE Y CÚMPLASE.

Dado en la Ciudad de Panamá, a los treinta (30) días del mes de octubre del año dos mil veinte (2020).



Héctor E. Alexander H.
Ministro

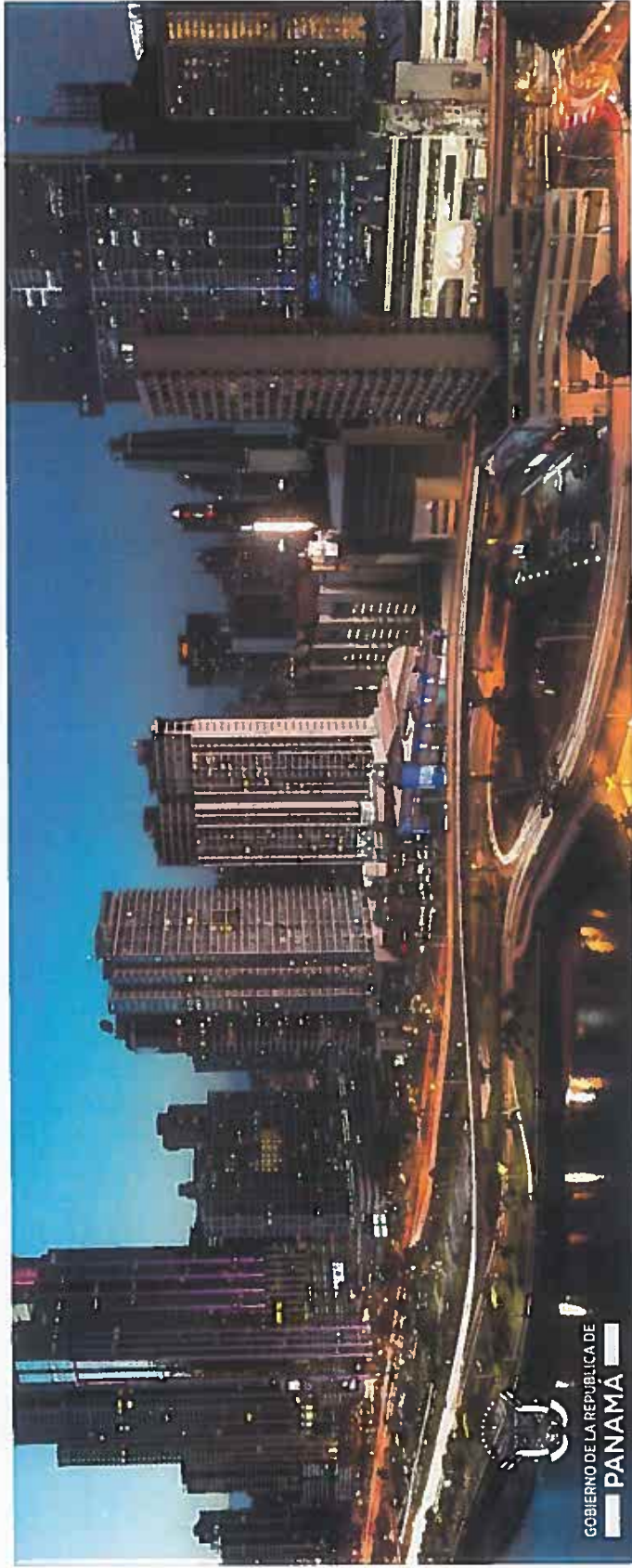


REPÚBLICA DE PANAMÁ
— GOBIERNO NACIONAL —

**MINISTERIO DE
ECONOMÍA Y FINANZAS**

**Proyectos de Depuración de Datos de los EEFF del Gobierno Central con
medición a JUNIO 2021 para cumplir la META 1.**

Estado a Septiembre 15, 2020



Proyectos de Depuración de Datos de los EEFF del Gobierno Central para JUNIO 2021

Objetivo:

En este nuevo proceso se han identificado 2 grandes METAS:

- 1- Depurar lo Datos que involucran la generación de los EEFF del Gobierno Central a JUNIO 2021
- 2- Poder realizar la Consolidación de los EEFF del Gobierno Central a JUNIO 2022

Este resumen presenta el avance de los 4 proyectos que se llevan de forma paralela para cumplir la META 1

- 1- Plan de Implantación de la Contabilidad del Tesoro Nacional
- 2- Plan de Revisión de Ingresos para Gobierno Central
- 3- Corrección a las cargas masivas de Extractos Bancarios desde 2015 al 2017
- 4- Plan de Revisión de Cuentas Contables en ISTMO para los EEFF del Gobierno Central



*Estado del Avance del Proyecto 1:
Plan de Implantación de la Contabilidad del Tesoro Nacional*



1- Plan de Implantación de la Contabilidad del Tesoro Nacional

% de Avance Total al 15/Sep/2020: **39%**

35%

39%

Hitos

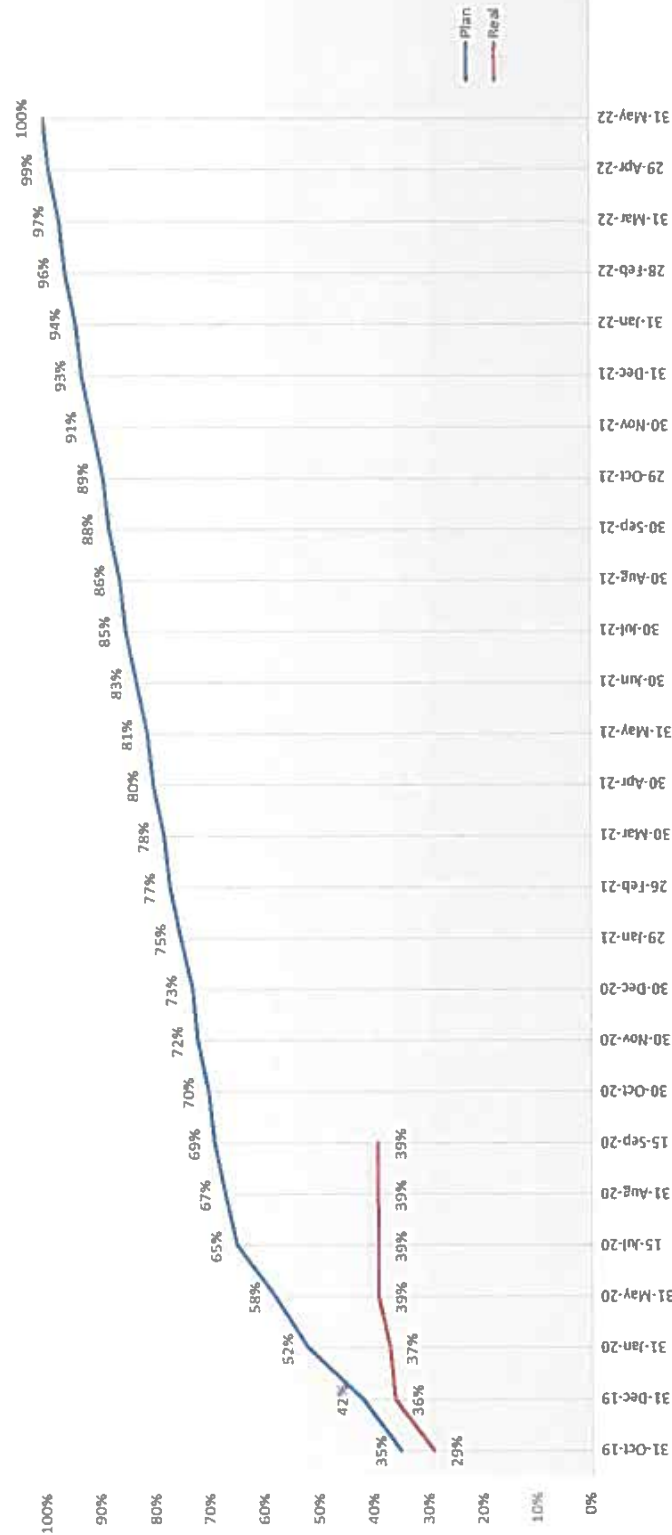
31/Dic 2019 15/Sep 2020 15/Oct 2020 15/Nov 2020 15/Dic 2020 15/Ene 2021 15/Mar 2021 30/Jun 2021

Responsables

	31/Dic 2019	15/Sep 2020	15/Oct 2020	15/Nov 2020	15/Dic 2020	15/Ene 2021	15/Mar 2021	30/Jun 2021
1 Creación del TN como Sociedad FI en ISTMO (P048)	100%							
Responsables: José Atencio/Gladys Lu/Leidiana								
2 Cargas de saldos iniciales del Tesoro en ISTMO	100%							
Responsables: José Atencio/Ivette Varcasia/Yina /Gladys Lu/ Leidiana								
3 Actualización de Mov. de Trans. registradas en ISTMO desde el 2015	39%	39%						
Responsables: José Atencio/Gladys Lu/Leidiana Moreno								
4 Actualización de Mov. de Trans. registradas fuera de ISTMO desde el 2015	36%	43%						
Responsables: José Atencio/Gladys Lu/Ivette Varcasia/Yina Asprilla / Leidiana								
5 Conciliaciones bancarias desde el 2015	0%	0%						
Responsables: José Atencio								
6 Recaudos en el Fondo General del Tesoro Nacional	0%	8%						
Responsables: José Atencio								
7 Pagos del Tesoro Nacional	24%	24%						
Responsables: José Atencio / Leidiana								
8 Revisión y anulación de saldos por cuenta del Balance de Comprobación división P048 2015-2017	0%	59%						
Responsables: Rozanny / Leidiana								
9 Implantación del Tesoro Nacional	13%	13%						
Responsables: José Atencio /Leidiana Moreno								

1- Plan de Implantación de la Contabilidad del Tesoro Nacional

CURVA DE AVANCE DEL PROYECTO



*Estado del Avance del Proyecto 2:
Plan de Revisión de Ingresos para Gobierno Central*



2- Plan de Revisión de Ingresos para Gobierno Central - ISTMO

% de Avance Total al 15/Sep/2020: 24%

	15/Sep 2020	15/Oct 2020	15/Nov 2020	30/Dic 2020	30/Jun 2021
Hitos	24%				
1. LISTADO DE FLUJO DE PROCESOS	86%				
1.1 Flujo sobre el proceso de contabilización UABR	75%				
1.2 Flujo sobre el proceso de recepción y contabilización de ficheros E-Tax	100%				
2. CERTIFICACIÓN 2015	15%				
2.1 Verificar los registros de los INGRESOS FINANCIEROS del Gobierno Central que no están en el sistema	0%				
2.2 Realizar los ajustes correspondientes a los COMPROBANTES DE DIARIO 2015	100%				
2.3 Enviar los saldos de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS para certificación	90%				
2.4 Realizar correcciones en ISTMO - INCENTIVOS TRIBUTARIOS	100%				
2.5 Corrección de los saldos de las cuentas por pagar de INCENTIVOS TRIBUTARIOS en las cargas iniciales	100%				
2.6 Cargar comprobante de Diario enviado por la CGR, con ajustes presupuestarios	50%				

2- Plan de Revisión de Ingresos para Gobierno Central - ISTMO

% de Avance Total al 15/Sep/2020: 24%

Hitos	24%			
	15/Sep 2020	15/Oct 2020	15/Nov 2020	30/Jun 2021

3. CERTIFICACIÓN 2016

3.1 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – ADMINISTRACIÓN	50%
3.2 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – BANCOS	50%
3.3 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – TNT	50%
3.4 Enviar los saldos de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS para certificación	90%
3.5 Gestionar para que la DGI registre la cuenta por pagar de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS	100%
3.6 Carga en el sistema por la funcionalidad de Ingresos de los pasivos por emisión de INCENTIVOS TRIBUTARIOS	100%
3.7 Monitoreo de la carga de la cuenta por pagar de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS	100%
3.8 Carga de CD HOJA DE CIERRE	100%
3.9 Verificar los registros de los INGRESOS FINANCIEROS del Gobierno Central que no están en el sistema	0%

2- Plan de Revisión de Ingresos para Gobierno Central - ISTMO

% de Avance Total al 15/Sep/2020: 24%

	15/Sep 2020	15/Oct 2020	15/Nov 2020	30/Dic 2020	30/Jun 2021
Hitos	24%				
4. CERTIFICACIÓN 2017	19%				
4.1 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – ADMINISTRACIÓN	50%				
4.2 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – BANCOS	50%				
4.3 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – TNT	50%				
4.4 Enviar los saldos de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS para certificación	90%				
4.5 Carga en el sistema por la funcionalidad de Ingresos de los pasivos por emisión de INCENTIVOS TRIBUTARIOS	100%				
4.6 Monitoreo de la carga de la cuenta por pagar de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS	100%				
4.7 Carga de CD HOJA DE CIERRE	0%				
4.8 Verificar los registros de los INGRESOS FINANCIEROS del Gobierno Central que no están en el sistema	0%				

2- Plan de Revisión de Ingresos para Gobierno Central - ISTMO

% de Avance Total al 15/Sep/2020: 24%

24%	15/Sep 2020	15/Oct 2020	15/Nov 2020	30/Dic 2020	30/Jun 2021
-----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Hitos

5. CERTIFICACIÓN 2018

5.1 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – ADMINISTRACIÓN	50%
5.2 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – BANCOS	50%
5.3 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – TNT	50%
5.4 Enviar los saldos de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS para certificación	90%
5.5 Carga en el sistema por la funcionalidad de Ingresos de los pasivos por emisión de INCENTIVOS TRIBUTARIOS	100%
5.6 Monitoreo de la carga de la cuenta por pagar de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS	100%
5.7 Carga de CD HOJA DE CIERRE	0%
5.8 Verificar los registros de los INGRESOS FINANCIEROS del Gobierno Central que no están en el sistema	0%

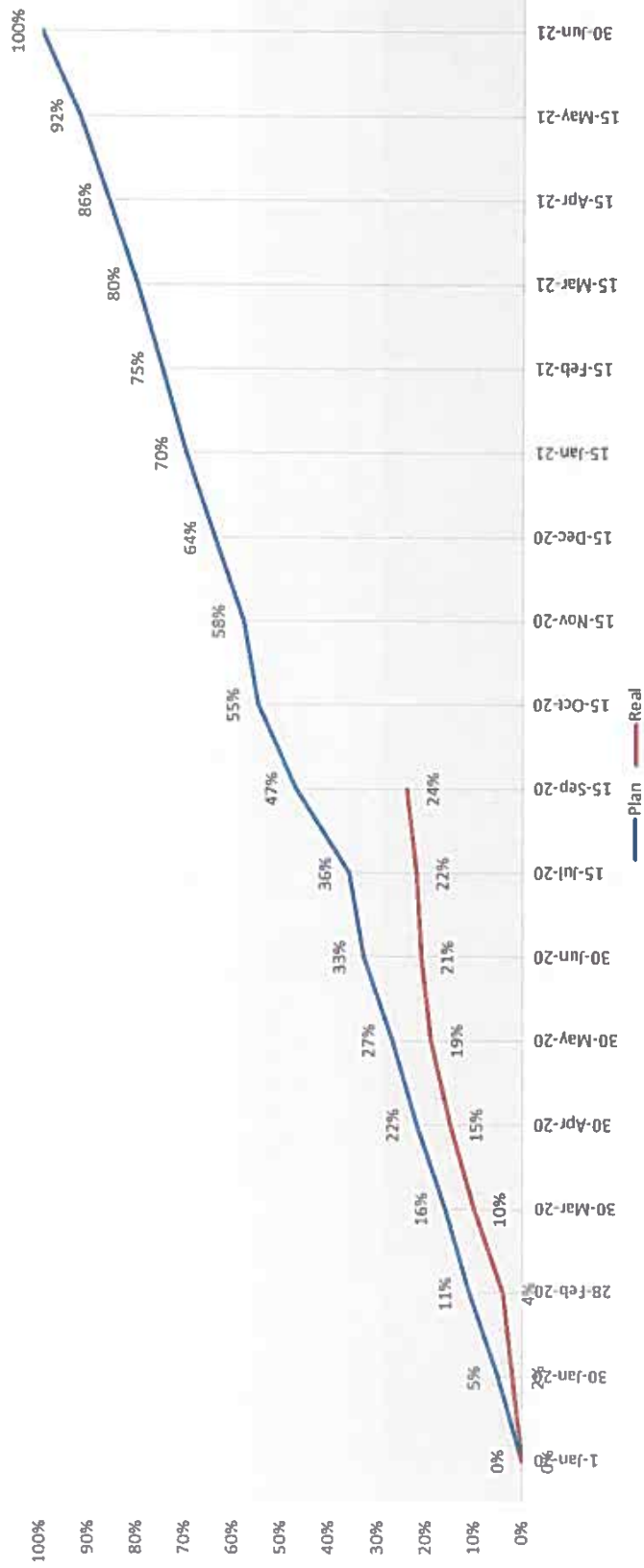
2- Plan de Revisión de Ingresos para Gobierno Central - ISTMO

% de Avance Total al 15/Sep/2020: 24%

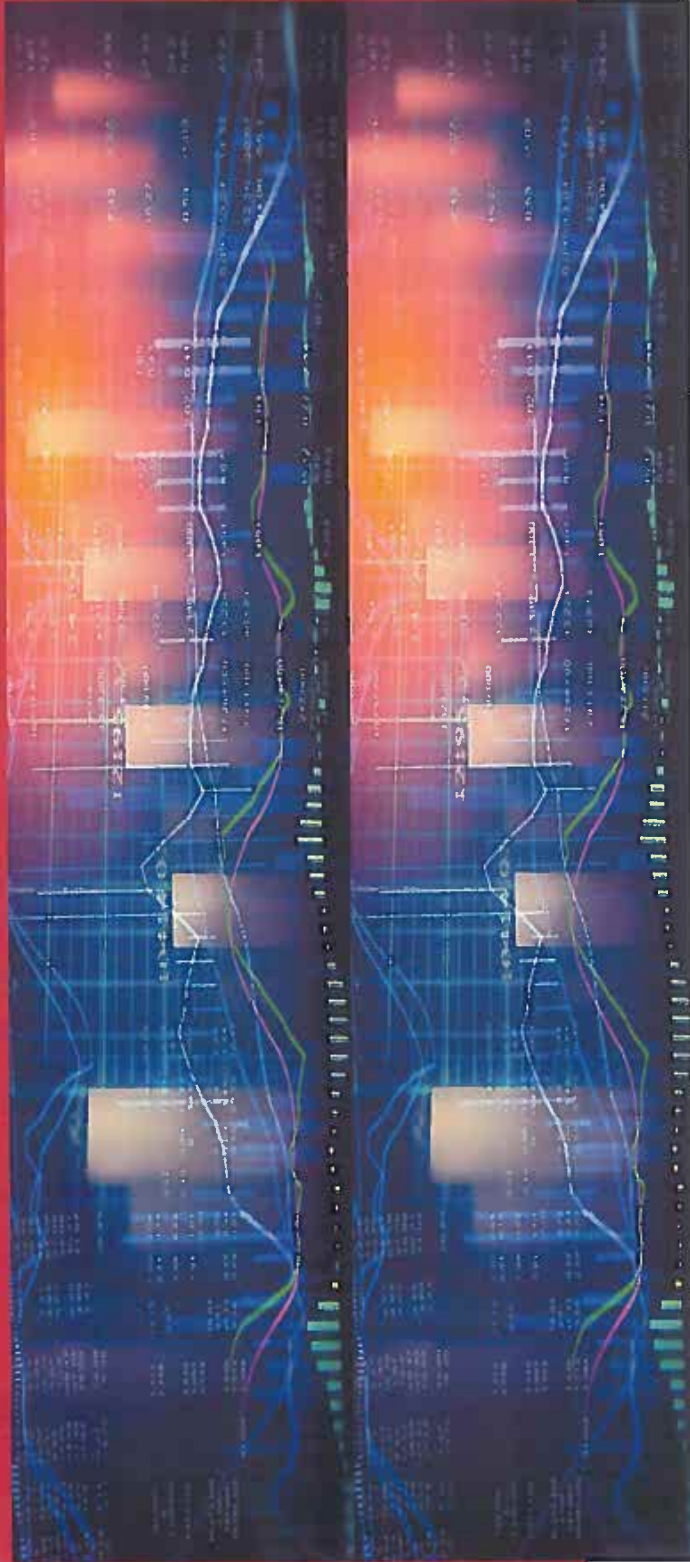
Hitos	15/Sep 2020	15/Oct 2020	15/Nov 2020	30/Dic 2020	30/Jun 2021
6. CERTIFICACIÓN 2019	24%				
6.1 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – ADMINISTRACIÓN	50%				
6.2 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – BANCOS	50%				
6.3 Validar los saldos provenientes de E-Tax estén correctos en ISTMO, si hay diferencias, se debe corregir – TNT	50%				
6.4 Enviar los saldos de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS para certificación	90%				
6.5 Carga en el sistema por la funcionalidad de Ingresos de los pasivos por emisión de INCENTIVOS TRIBUTARIOS	50%				
6.6 Monitoreo de la carga de la cuenta por pagar de los INCENTIVOS TRIBUTARIOS	50%				
6.7 Carga de CD HOJA DE CIERRE	0%				
6.8 Verificar los registros de los INGRESOS FINANCIEROS del Gobierno Central que no están en el sistema	0%				

2- Plan de Revisión de Ingresos para Gobierno Central - ISTMO

CURVA DE AVANCE DEL PROYECTO



*Estado del Avance del Proyecto 3:
Corrección a las cargas masivas de Extractos Bancarios desde
2015 al 2017*

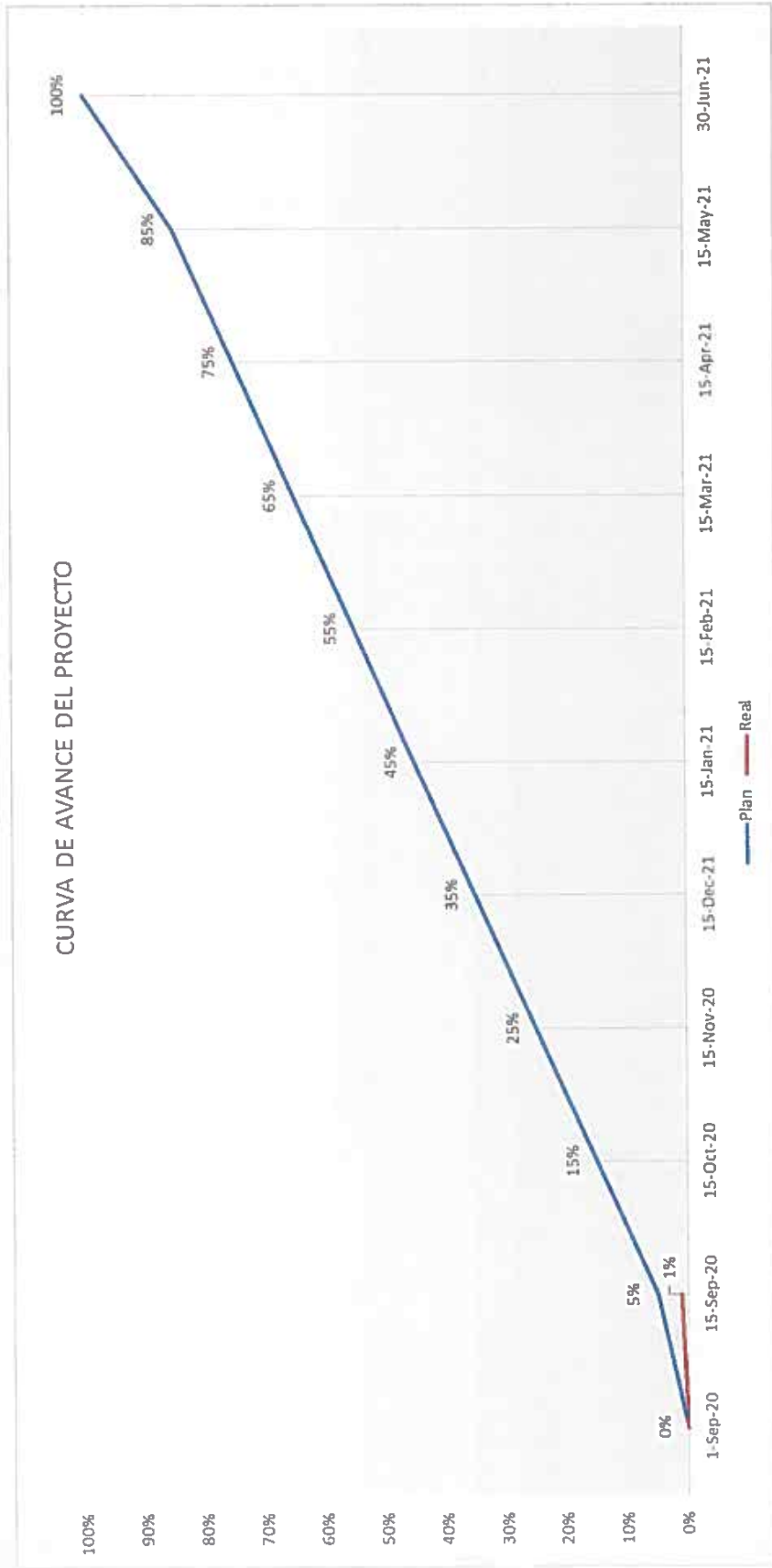


Proyecto de Corrección a las cargas masivas de Extractos Bancarios desde 2015 al 2017

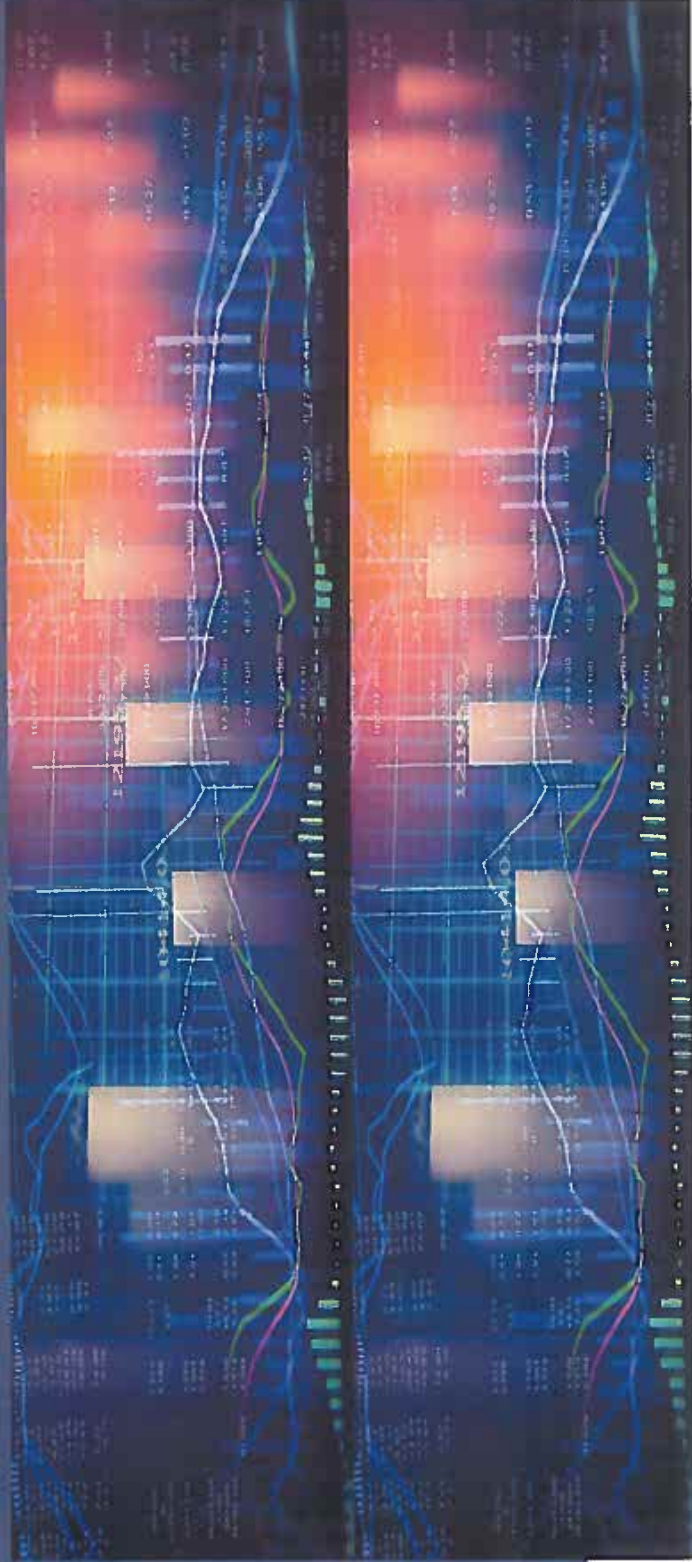
% de Avance Total al 15/Sep/2020: 01%

		01%
Hitos		
		15/Sep 2020
		15/Oct 2020
		15/Nov 2020
		15/Dic 2020
		15/Ene 2021
		15/Feb 2021
		15/Mar 2021
		15/Abr 2021
		15/May 2021
		30/Jun 2021
	F A S E 2: Carga masiva de los documentos que no fueron recibidos en DNC, años 2015-2017.	0%
1	Solicitar Estados de Cuentas bancarios a entidades de GC 2015 – 2017.	0%
2	Verificación de Estado Bancario físico de las cuentas incorporadas al sistema ISTMO 2015 – 2017 vs la interfaz.	0%
3	Levantamiento de fichero en formato Excel.	0%
4	Colocar los ficheros de carga TXT al servidor y carpeta que pueda ser extraído vía FTP.	0%
5	Carga masiva de los archivos al sistema ISTMO	0%
6	Validación de la carga masiva	0%
7	Validación de la contabilización de documentos - carga masiva	0%
8	Notificación de la cuenta	0%

Proyecto de Corrección a las cargas masivas de Extractos Bancarios desde 2015 al 2017



*Estado del Avance del Proyecto 4:
Plan de Revisión de Cuentas Contables en ISTMO para los
EEFF del Gobierno Central*



4- Plan de Revisión de Cuentas Contables en ISTMO para los EEFF del Gobierno Central

