



REPÚBLICA DE PANAMÁ
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIRECCIÓN DE ASESORÍA ECONÓMICA Y FINANCIERA

INFORME EJECUTIVO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA
CONTRALORIA GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(PRELIMINAR)



Enero 2011

REPÚBLICA DE PANAMÁ
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Dirección de Asesoría Económica y Financiera

GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI
Contralora General

LUÍS FELIPE ICAZA F.
Subcontralor General

EDWIN R. HERRERA
Secretario General

ALEXIS A. ARIAS C.
Director

Unidad de Coordinación y Análisis Presupuestario

Aritz Priscilla Del Cid de Moscoso
Coordinadora

Yolanis L. Jaramillo R.
Gregorio Galvez L.
Jackeline Aguilar S.
Analistas de Presupuesto

INDICE

PÁGINA

1. MARCO GENERAL	1
2. BALANCE PRESUPUESTARIO	3
3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	3
4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN	6
4.1 Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-fiscaliza).....	6
4.2 Mejoramiento y Aprovechamiento de Recursos y Productos (ARPI).....	7
4.3 Reparación y Equipamiento de las Instalaciones (Edificio Sede).....	7
4.4 Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre.....	11
4.5 Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General.....	11
4.6 Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico.....	13
4.7 Desarrollo de la Capacidad Institucional.....	13
4.8 Fortalecimiento Institucional y Operativo del INEC.....	13
4.9 Fortalecimiento de la CGR.....	13

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(PRELIMINAR)**

1. MARCO GENERAL

El presente informe contiene los movimientos realizados en este período, mostrando sus variantes y el registro de su avance; refiriéndose a la gestión administrativa, gastos e inversiones basados en el Presupuesto Modificado de la **Contraloría General de la República (CGR)**.

Cuadro No.1

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN			DIFERENCIA (6)=(2)-(3)	VARIACIÓN PORCENTUAL	
	MODIFICADO (1)	ASIGNADO (2)	ACUMULADA A LA FECHA (3)	CONTRATOS POR EJECUTAR (4)	TOTAL (5)=(3)+(4)		EJECUTADO (7)=(3/2)*100	EJECUTADO (INCLUYE CONTRATOS) (8)=(5/2)*100
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	63.176.214,00	63.176.214,00	61.310.134,40	0,00	61.310.134,40	1.866.079,60	97,05	97,05
Superior	1.603.824,00	1.603.824,00	1.492.139,82	0,00	1.492.139,82	111.684,18	93,04	93,04
Asesoría Jurídica	1.669.736,00	1.669.736,00	1.560.252,55	0,00	1.560.252,55	109.483,45	93,44	93,44
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	352.139,00	352.139,00	333.264,87	0,00	333.264,87	18.874,13	94,64	94,64
Auditoría Interna	279.974,00	279.974,00	271.941,55	0,00	271.941,55	8.032,45	97,13	97,13
Asuntos Internacionales	354.343,00	354.343,00	321.468,98	0,00	321.468,98	32.874,02	90,72	90,72
Administración y Finanzas	6.982.596,00	6.982.596,00	6.749.864,64	0,00	6.749.864,64	232.731,36	96,67	96,67
Asesoría Económica y Financiera	581.159,00	581.159,00	562.232,18	0,00	562.232,18	18.926,82	96,74	96,74
Informática	2.049.843,00	2.049.843,00	1.982.604,04	0,00	1.982.604,04	67.238,96	96,72	96,72
Desarrollo de los Recursos Humanos	1.565.804,00	1.565.804,00	1.542.635,85	0,00	1.542.635,85	23.168,15	98,52	98,52
Métodos y Sistemas de Contabilidad	2.798.346,00	2.798.346,00	2.731.147,86	0,00	2.731.147,86	67.198,14	97,60	97,60
Fiscalización General	12.730.778,00	12.730.778,00	12.412.715,07	0,00	12.412.715,07	318.062,93	97,50	97,50
Consular Comercial	1.210.307,00	1.210.307,00	1.191.525,96	0,00	1.191.525,96	18.781,04	98,45	98,45
Ingeniería	1.662.929,00	1.662.929,00	1.625.115,98	0,00	1.625.115,98	37.813,02	97,73	97,73
Estadística y Censo	24.974.405,00	24.974.405,00	24.284.845,96	0,00	24.284.845,96	689.559,04	97,24	97,24
Transferencias Varias	8.700,00	8.700,00	8.577,18	0,00	8.577,18	122,82	98,59	98,59
Auditoría General	4.238.343,00	4.238.343,00	4.132.636,69	0,00	4.132.636,69	105.706,31	97,51	97,51
Denuncia Ciudadana	112.988,00	112.988,00	107.165,22	0,00	107.165,22	5.822,78	94,85	94,85
TOTAL DE INVERSIÓN	11.163.644,00	11.163.644,00	9.207.713,22	0,00	9.207.713,22	1.955.930,78	82,48	82,48
Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza)	1.787.009,00	1.787.009,00	1.735.887,42	0,00	1.735.887,42	51.121,58	97,14	97,14
Mejoramiento y Aprovechamiento de Recursos y Productos Internos (ARPI)	879.600,00	879.600,00	850.962,10	0,00	850.962,10	28.637,90	96,74	96,74
Reparación y Equipamiento de Instalaciones	1.096.058,00	1.096.058,00	861.483,55	0,00	861.483,55	234.574,45	78,60	78,60
Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre	1.258.525,00	1.258.525,00	1.252.223,33	0,00	1.252.223,33	6.301,67	99,50	99,50
Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	1.982.093,00	1.982.093,00	1.900.765,36	0,00	1.900.765,36	81.327,64	95,90	95,90
Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico	2.370.359,00	2.370.359,00	1.946.876,66	0,00	1.946.876,66	423.482,34	82,13	82,13
Desarrollo de la Capacidad Institucional	971.000,00	971.000,00	348.311,08	0,00	348.311,08	622.688,92	35,87	35,87
Fortalecimiento Institucional y Operativo del INEC	800.000,00	800.000,00	293.282,74	0,00	293.282,74	506.717,26	36,66	36,66
Fortalecimiento de la CGR	19.000,00	19.000,00	17.920,98	0,00	17.920,98	1.079,02	94,32	94,32
TOTAL DE GASTOS	74.339.858,00	74.339.858,00	70.517.847,62	0,00	70.517.847,62	3.822.010,38	94,86	94,86

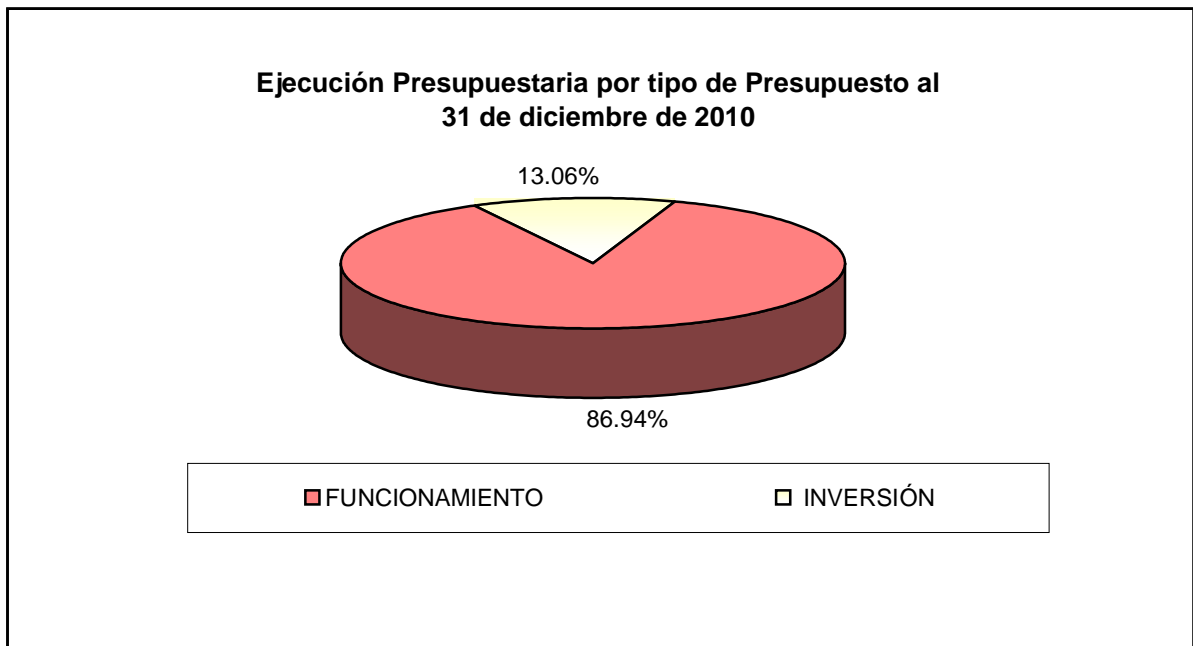
FUENTE: Contraloría General de la República, Dirección de Métodos y Sistemas de Contabilidad

El Presupuesto Modificado de la CGR para la vigencia 2010 asciende a **B/.74,339,858.00** de los cuales B/.63,176,214.00 (84.98%) corresponden a gastos de funcionamiento y B/.11,163,644.00 (15.02%) a gastos de inversión.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión de B/.74,339,858.00, se ejecutó el 94.86% es decir, B/.70,517,847.62.

En el presupuesto de funcionamiento se registra una ejecución acumulada por B/.61,310,134.40 mostrando el 97.05% de avance relativo a la asignación del presupuesto modificado de B/.63,176,214.00.

El presupuesto de inversión muestra una ejecución acumulada por B/.9,207,713.22 reflejando el 82.48% de avance con relación al asignado modificado de B/.11,163,644.00.



La ejecución acumulada al 31 de diciembre de 2010 asciende a B/.70,517,847.62, de la cual B/.61,310,134.40 corresponden a la ejecución del presupuesto de funcionamiento y B/.9,207,713.22 al de inversión; es decir el 86.94% y 13.06%, respectivamente.

En el mes de diciembre la ejecución presupuestaria fue de B/.8,755,898.92, de los cuales el 73.25% corresponde al presupuesto de funcionamiento, lo que representa en términos absoluto B/.6,413,459.58 y B/.2,342,439.34 correspondiente al 26.75% de ejecución en el presupuesto de inversión.

Dentro de la ejecución mensual del presupuesto de funcionamiento cabe destacar que un 72.54% corresponden al grupo de servicios personales, lo que representa en términos monetarios a B/.4,652,048.05.

2. BALANCE PRESUPUESTARIO

En cuanto a la estructura de los gastos, se aplica a Gastos Corrientes la suma de B/.61,279,505.09 o sea un 86.90% de la ejecución acumulada a la fecha con valor de B/.70,517,847.62. Dentro de estos gastos corrientes se destacan de manera significativa gastos por B/.41,841,884.25 en Servicios Personales que representa un 68.28% del total de gastos corrientes.

Cuadro No.2

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA
BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTOS
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN			PAGADO ACUMULADO	DIFERENCIA	VARIACIÓN PORCENTUAL	
	MODIFICADO	ASIGNADO MODIFICADO	ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	TOTAL			EJECUCIÓN	EJECUTADO (Incluye Contratos)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3 + 4)	(6)	(7)=(5-6)	(8)=(3)/(2)*100	(9)=(5)/(2)*100
TOTAL	74.339.858,00	74.339.858,00	70.517.847,62	0,00	70.517.847,62	66.011.001,98	4.506.845,64	94,86	94,86
I. GASTOS CORRIENTES	63.127.595,00	63.127.595,00	61.279.505,09	0,00	61.279.505,09	59.841.751,40	1.437.753,69	97,07	97,07
A. OPERACIÓN	63.118.895,00	63.118.895,00	61.270.927,91	0,00	61.270.927,91	59.833.174,22	1.437.753,69	97,07	97,07
1 Servicios Personales	43.058.953,00	43.058.953,00	41.841.884,25	0,00	41.841.884,25	41.841.884,25	0,00	97,17	97,17
2 Servicios No Personales	15.112.431,00	15.112.431,00	14.773.732,29	0,00	14.773.732,29	13.929.368,62	844.363,67	97,76	97,76
3 Materiales y Suministros	4.943.188,00	4.943.188,00	4.651.921,27	0,00	4.651.921,27	4.059.078,20	592.843,07	94,11	94,11
4 Otros Gastos de Operaciones	4.323,00	4.323,00	3.390,10	0,00	3.390,10	2.843,15	546,95	78,42	78,42
B. TRANSFERENCIAS	8.700,00	8.700,00	8.577,18	0,00	8.577,18	8.577,18	0,00	98,59	98,59
1 Al Sector Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
2 Al Sector Privado	8.700,00	8.700,00	8.577,18	0,00	8.577,18	8.577,18	0,00	98,59	98,59
a. A las Personas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
b. A Instituciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
c. Al Sector Externo	8.700,00	8.700,00	8.577,18	0,00	8.577,18	8.577,18	0,00	98,59	98,59
3 Seguro Social Patronal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
C. INTERESES DE LA DEUDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
a. Internos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
b. Externos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
II. GASTOS DE CAPITAL	11.212.263,00	11.212.263,00	9.238.342,53	0,00	9.238.342,53	6.169.250,58	3.069.091,95	82,39	82,39
A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
B. MAQUINARIA Y EQUIPO	48.619,00	48.619,00	30.629,31	0,00	30.629,31	2.978,85	27.650,46	63,00	63,00
a. De Oficina	40.920,00	40.920,00	27.011,06	0,00	27.011,06	2.978,85	24.032,21	66,01	66,01
b. De Producción	3.840,00	3.840,00	358,45	0,00	358,45	0,00	358,45	9,33	9,33
c. De Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
d. Otros Equipos	3.859,00	3.859,00	3.259,80	0,00	3.259,80	0,00	3.259,80	84,47	84,47
C. INVERSIONES FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
D. OTRAS INVERSIONES	11.163.644,00	11.163.644,00	9.207.713,22	0,00	9.207.713,22	6.166.271,73	3.041.441,49	82,48	82,48
a. Gastos Adm. en la Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
b. Adiestramiento de Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
c. Estudios de Factibilidad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
d. Otras	11.163.644,00	11.163.644,00	9.207.713,22	0,00	9.207.713,22	6.166.271,73	3.041.441,49	82,48	82,48

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

De los B/.70,517,847.62 de ejecución total al cierre final del periodo fiscal, se efectuaron pagos por un monto de B/.66,011,001.98 (93.61%), quedando un saldo de B/.4,506,845.64 (6.39%).

3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

El presupuesto de funcionamiento para la vigencia fiscal 2010 fue aprobado por la suma de B/.65,360,300,00 y modificado a B/.63,176,214.00.

Las asignaciones en el presupuesto de funcionamiento permitieron cubrir los gastos operativos previstos en materia de servicios personales, no personales, materiales y suministros; como también la maquinaria y equipo, además de las transferencias corrientes. En su detalle se observan:

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN			DIFERENCIA	VARIACION PORCENTUAL	
	MODIFICADO	ASIGNADO	ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	TOTAL		EJECUTADO	EJECUTADO (INCLUYE CONTRATOS)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3+4)	(6)=(2-3)	(7)=3/2*100	(8)=5/2*100
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	63.176.214,00	63.176.214,00	61.310.134,40	0,00	61.310.134,40	1.866.079,60	97,05	97,05
Servicios Personales	43.058.953,00	43.058.953,00	41.841.884,25	0,00	41.841.884,25	1.217.068,75	97,17	97,17
Personal Fijo	27.214.638,00	27.214.638,00	26.901.212,52	0,00	26.901.212,52	313.425,48	98,85	98,85
Personal Transitorio	6.464.864,00	6.464.864,00	6.379.457,89	0,00	6.379.457,89	85.406,11	98,68	98,68
Personal Contingente	514.860,00	514.860,00	514.006,75	0,00	514.006,75	853,25	99,83	99,83
Gastos de Representación	525.583,00	525.583,00	453.576,35	0,00	453.576,35	72.006,65	86,30	86,30
Sobretiempo	420.164,00	420.164,00	410.740,83	0,00	410.740,83	9.423,17	97,76	97,76
Décimo Tercer Mes	1.464.345,00	1.464.345,00	1.311.319,38	0,00	1.311.319,38	153.025,62	89,55	89,55
Contribuciones a la Seguridad Social	5.862.803,00	5.862.803,00	5.296.550,13	0,00	5.296.550,13	566.252,87	90,34	90,34
Otros Servicios Personales	318.928,00	318.928,00	318.927,82	0,00	318.927,82	0,18	100,00	100,00
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	272.768,00	272.768,00	256.092,58	0,00	256.092,58	16.675,42	93,89	93,89
Servicios No Personales	15.112.431,00	15.112.431,00	14.773.732,29	0,00	14.773.732,29	338.698,71	97,76	97,76
Materiales y Suministros	4.943.188,00	4.943.188,00	4.651.921,27	0,00	4.651.921,27	291.266,73	94,11	94,11
Maquinaria y Equipo	48.619,00	48.619,00	30.629,31	0,00	30.629,31	17.989,69	63,00	63,00
Transferencias Corrientes	8.700,00	8.700,00	8.577,18	0,00	8.577,18	122,82	98,59	98,59
Instituciones Descentralizadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
Otras Transferencias	8.700,00	8.700,00	8.577,18	0,00	8.577,18	122,82	98,59	98,59
Asignaciones Globales	4.323,00	4.323,00	3.390,10	0,00	3.390,10	932,90	78,42	78,42
TOTAL DE INVERSIÓN	11.163.644,00	11.163.644,00	9.207.713,22	0,00	9.207.713,22	1.955.930,78	82,48	82,48
Servicios Personales	320.487,00	320.487,00	305.353,16	0,00	305.353,16	15.133,84	95,28	95,28
Servicios No Personales	3.665.230,00	3.665.230,00	2.520.038,69	0,00	2.520.038,69	1.145.191,31	68,76	68,76
Materiales y Suministros	228.021,00	228.021,00	176.889,48	0,00	176.889,48	51.131,52	77,58	77,58
Maquinaria y Equipo	5.038.944,00	5.038.944,00	4.425.509,03	0,00	4.425.509,03	613.434,97	87,83	87,83
Inversión Financiera	1.576.060,00	1.576.060,00	1.576.059,26	0,00	1.576.059,26	0,74	100,00	100,00
Contrucciones por Contrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
Transferencias Corrientes	334.902,00	334.902,00	203.863,60	0,00	203.863,60	131.038,40	60,87	60,87
Adiestramiento y Estudio	80.000,00	80.000,00	72.793,28	0,00	72.793,28	7.206,72	90,99	90,99
Otras Becas	218.452,00	218.452,00	95.030,51	0,00	95.030,51	123.421,49	43,50	43,50
Becas de Estudio	36.450,00	36.450,00	36.039,81	0,00	36.039,81	410,19	98,87	98,87
TOTAL DE GASTOS	74.339.858,00	74.339.858,00	70.517.847,62	0,00	70.517.847,62	3.822.010,38	94,86	94,86

FUENTE: Contraloría General de la República, Dirección Métodos y Sistemas de Contabilidad.

Servicios Personales

Corresponde a las acciones de administración del personal y sus rubros reflejan: Sueldo (Personal Fijo, Transitorio y Contingente), Gastos de Representación, Sobretiempo, Décimo Tercer Mes, Contribuciones a la Seguridad Social, entre otros. Incluye el pago de Bonificación por Antigüedad una vez el servidor se acoge a la jubilación (Decreto Núm. 29 DDRH de 3 de febrero de 1999, Artículo 79 - literal n, ñ y o).

Con una asignación acumulada de B/.43,058,953.00 y su ejecución a la fecha asciende a B/.41,841,884.25 reflejando 97.17% de avance al cierre.

Servicios No Personales

Comprende los compromisos de carácter no personal como son los alquileres de bienes muebles e inmuebles, e incluye servicios básicos de luz, agua, correo, telecomunicaciones, publicidad, viático y transporte (interior y exterior del país), servicios comerciales y financieros (judiciales, seguros, etc.).

Presenta una asignación modificada de B/.15,112,431.00 y ejecución por B/.14,773,732.29 mostrando el 97.76% de avance al cierre.

Materiales y Suministros

Son asignaciones destinadas a la adquisición de materiales en general para el desarrollo de las acciones administrativas necesarias en el cumplimiento tanto de las metas y los objetivos, como de las operaciones propias de la institución, y sus renglones observan: alimentos, calzado y prendas de vestir, combustibles, papelería en general, productos químicos, materiales de seguridad y de computación, útiles y materiales de aseo, limpieza y de oficina, repuestos, entre otros.

Presenta una asignación modificada de B/.4,943,188.00 y ejecución por B/.4,651,921.27, reflejando un avance de 94.11% al cierre.

Maquinaria y Equipo

Son recursos destinados a la adquisición de maquinaria y equipo de producción, de transporte, educacional (adiestramiento), médico, de laboratorio y sanitario, de oficina, mobiliario, semovientes (animales), varios y de computación.

Este grupo de gasto tiene una asignación modificada de B/.48,619.00, de los cuales hasta la fecha de estudio se han ejecutado B/.30,629.31 lo que en términos relativo representa un avance de ejecución de 63.00% al cierre.

Transferencias Corrientes

Corresponde a los recursos asignados para cubrir las cuotas a organismos internacionales:

1. Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OLACEFS). Base Legal – Reglamento de la Carta Constitutiva.
2. Organización Internacional de Instituciones Superiores de Auditoría (INTOSAI), Viena, Austria. Base Legal – Reglamento de la INTOSAI.

La asignación anual es por un monto de B/.8,700.00 y a la fecha se ejecutó B/.8,577.18, lo cual refleja el 98.59% de avance al cierre.

Asignaciones Globales

Corresponde a recursos disponibles para aquellos gastos no previstos en el presupuesto institucional.

Presenta una asignación modificada de B/.4,323.00 y a la fecha se ha ejecutado B/.3,390.10, lo cual refleja un avance del 78.42% al cierre.

4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

Cuadro No. 4

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN
31 DE DICIEMBRE DE 2010
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN			DIFERENCIA (6)=(2)-(3)	EJECUCIÓN PORCENTUAL DE LO ASIGNADO	
	MODIFICADO	ASIGNADO	ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	TOTAL		ACUMULADA (SIN CONTRATOS)	ACUMULADA (INCLUYE CONTRATOS)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)		(7)=(3/2)*100	(8)=(5/2)*100
TOTAL DE INVERSIÓN	11.163.644,00	11.163.644,00	9.207.713,22	0,00	9.207.713,22	1.955.930,78	82,48	82,48
Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza)	1.787.009,00	1.787.009,00	1.735.887,42	0,00	1.735.887,42	51.121,58	97,14	97,14
Servicios Personales	2.760,00	2.760,00	0,00	0,00	2.760,00	0,00	0,00	0,00
Servicios No Personales	376.750,00	376.750,00	372.409,18	0,00	372.409,18	4.340,82	98,85	98,85
Maquinaria y Equipo	1.394.247,00	1.394.247,00	1.350.226,44	0,00	1.350.226,44	44.020,56	96,84	96,84
Transferencias Corrientes	13.252,00	13.252,00	13.251,80	0,00	13.251,80	0,20	100,00	100,00
Mejoramiento y Aprovechamiento de Recursos y Productos Internos (ARPI)	879.600,00	879.600,00	850.962,10	0,00	850.962,10	28.637,90	96,74	96,74
Servicios Personales	317.727,00	317.727,00	305.353,16	0,00	305.353,16	12.373,84	96,11	96,11
Servicios No Personales	443.000,00	443.000,00	426.746,54	0,00	426.746,54	16.253,46	96,33	96,33
Materiales y Suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
Maquinaria y Equipo	118.873,00	118.873,00	118.862,40	0,00	118.862,40	10,60	99,99	99,99
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	1.096.058,00	1.096.058,00	861.483,55	0,00	861.483,55	234.574,45	78,60	78,60
Servicios No Personales	356.463,00	356.463,00	319.689,80	0,00	319.689,80	36.773,20	89,68	89,68
Materiales y Suministros	115.000,00	115.000,00	96.519,76	0,00	96.519,76	18.480,24	83,93	83,93
Maquinaria y Equipo	624.595,00	624.595,00	445.273,99	0,00	445.273,99	179.321,01	71,29	71,29
Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre	1.258.525,00	1.258.525,00	1.252.223,33	0,00	1.252.223,33	6.301,67	99,50	99,50
Terrestre	1.158.525,00	1.158.525,00	1.156.749,15	0,00	1.156.749,15	1.775,85	99,85	99,85
Maquinaria y Equipo	100.000,00	100.000,00	95.474,18	0,00	95.474,18	4.525,82	95,47	95,47
Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	1.982.093,00	1.982.093,00	1.900.765,36	0,00	1.900.765,36	81.327,64	95,90	95,90
Servicios No Personales	49.988,00	49.988,00	49.987,90	0,00	49.987,90	0,10	100,00	100,00
Materiales y Suministros	38.150,00	38.150,00	26.440,67	0,00	26.440,67	11.709,33	69,31	69,31
Maquinaria y Equipo	317.895,00	317.895,00	248.277,53	0,00	248.277,53	69.617,47	78,10	78,10
Adquisición de Edificaciones	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00	100,00	100,00
Adquisición de Terrenos	176.060,00	176.060,00	176.059,26	0,00	176.059,26	0,74	100,00	100,00
Edificios de Administración	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	..	..
Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico	2.370.359,00	2.370.359,00	1.946.876,66	0,00	1.946.876,66	423.482,34	82,13	82,13
Servicios No Personales	890.679,00	890.679,00	809.508,99	0,00	809.508,99	81.170,01	90,89	90,89
Materiales y Suministros	74.871,00	74.871,00	53.929,05	0,00	53.929,05	20.941,95	72,03	72,03
Maquinaria y Equipo	1.324.809,00	1.324.809,00	1.010.645,34	0,00	1.010.645,34	314.163,66	76,29	76,29
Transferencias Corrientes	80.000,00	80.000,00	72.793,28	0,00	72.793,28	7.206,72	90,99	90,99
PROYECTO BANCO MUNDIAL								
Desarrollo de la Capacidad Institucional	971.000,00	971.000,00	348.311,08	0,00	348.311,08	622.688,92	35,87	35,87
Servicios No Personales	798.000,00	798.000,00	291.257,10	0,00	291.257,10	506.742,90	36,50	36,50
Transferencias Corrientes	173.000,00	173.000,00	57.053,98	0,00	57.053,98	115.946,02	32,98	32,98
Fortalecimiento Institucional y Operativo del INEC	800.000,00	800.000,00	293.282,74	0,00	293.282,74	506.717,26	36,66	36,66
Servicios No Personales	732.800,00	732.800,00	233.964,18	0,00	233.964,18	498.835,82	31,93	31,93
Transferencias Corrientes	67.200,00	67.200,00	59.318,56	0,00	59.318,56	7.881,44	88,27	88,27
Fortalecimiento de la CGR	19.000,00	19.000,00	17.920,98	0,00	17.920,98	1.079,02	94,32	94,32
Servicios No Personales	17.550,00	17.550,00	16.475,00	0,00	16.475,00	1.075,00	93,87	93,87
Transferencias Corrientes	1.450,00	1.450,00	1.445,98	0,00	1.445,98	4,02	99,72	99,72

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

Con respecto a los nueve (9) proyectos que la Institución desarrolló durante este período, podemos decir lo siguiente:

4.1. Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza):

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia fiscal 2010 corresponde a la suma de B/.1,787,009.00, desglosado en los siguientes objetos de gasto: Cuota Patronal de Seguro Social, Viáticos y Transporte Dentro del País, Viáticos en el Exterior, Transporte De o Para el Exterior, Consultorías, Servicios Especiales, Equipo de Comunicaciones, Equipo de Computación y Otras Becas.

Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.1,787,009.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.1,735,887.42; es decir 97.14%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Viáticos y Transporte Dentro del País, Viáticos en el Exterior, Transporte de o para el Exterior, Consultorías, Equipo de Comunicaciones y de Computación, además de Otras Becas.

4.2. Mejoramiento y Aprovechamiento de Recursos y Productos Internos (ARPI)

Este proyecto fue administrado por el Instituto Nacional de Estadística y Censo (INEC), y su meta principal en el 2010 fue posicionar a la institución como fuente central de datos estadísticos y cartográficos nacionales.

El avance de este proyecto, en sus distintas etapas, permite una nueva visión sobre la información nacional y genera la necesidad de cambios en procesos y disposiciones de la administración pública del país, que poco a poco irán mejorando la disponibilidad de información estadística y por ende, nuestra capacidad en la toma de decisiones.

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2010 corresponde a la suma de B/.879,600.00, desglosado en los siguientes objetos de gasto: Personal Transitorio para Inversiones, XIII Mes, Cuota Patronal de Seguro Social, de Seguro Educativo, de Riesgo Profesional, para el Fondo Complementario, Especial - Enfermedad y Maternidad, Viáticos en el Exterior, Consultorías, Mobiliario de Oficina, Equipo de Computación y Créditos Reconocidos por Equipo de Computación.

Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.879,600.00 se ejecutó en el proyecto la suma de B/.850,962.10; es decir 96.74%, que corresponde a los siguientes objetos de gasto: Personal Transitorio para Inversiones, Cuota Patronal de Seguro Social, Cuota Patronal de Seguro Educativo, Cuota Patronal de Riesgo Profesional, Cuota Patronal para el Fondo Complementario y Cuota Patronal Especial-Enfermedad y Maternidad, Viáticos en el Exterior, Consultorías, Mobiliario de Oficina y Créditos Reconocidos por Equipo de Computación.

La **Dirección de Administración y Finanzas** es la administradora y responsable de cumplir con la ejecución de los proyectos de *Reparación y Equipamiento de Instalaciones*, de *Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre*, de *Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General*, del *Proyecto de Apoyo Logístico*, de *Desarrollo de la Capacidad Institucional*, *Fortalecimiento Institucional y Operativo del INEC*, y *Fortalecimiento de la CGR*.

4.3. Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2010 corresponde a la suma de B/.1,096,058.00, desglosado en los siguientes objetos del gasto: Consultorías, Mantenimiento y Reparación de Edificios, Créditos Reconocidos por Mantenimiento y Reparación, Material Eléctrico, Otros Materiales de Construcción, Otros Productos Varios, Equipo de Comunicaciones, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios, Créditos

Reconocidos por Mobiliario de Oficina y, Créditos Reconocidos por Maquinaria y Equipos Varios.

Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.1,096,058.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.861,483.55; es decir 78.60%.

4.3.1. Mantenimiento y Reparación de Edificios (Avance 67%)

- a.** Construcción de la escalera auxiliar para el desalojo del edificio sede de la Contraloría General de la República. (Avance 14%)
La resolución de adjudicación está en el Despacho Superior para la firma.
- b.** Impermeabilización de los techos posteriores. (Avance 96%)
El Despacho Superior aprobó mediante Memorando No.55-Leg., el pago del renglón No.2 estipulado en la orden de compra; el renglón No.1 queda pendiente de pago hasta tanto se establezca el porcentaje de ejecución y los costos que origine la ejecución contractual.
- c.** Remodelación integral de los baños del edificio principal y anexo de la Contraloría General de la República.
Completado 100%.
- d.** Reemplazo del cielo raso del piso 7 ala derecha del edificio sede por cielo raso suspendido liviano.
Este proyecto no se llevará a cabo para no afectar la losa. Los recursos fueron destinados para ejecutar otros proyectos.
- e.** Suministro y amaestramiento de cerraduras tipo vestíbulos o depósitos, para las puertas de baños, comedores, cuartos de aseo y eléctricos. Completado 100%.
- f.** Innovación del Sistema de Comunicaciones (Fax Server, Antenas)
Se trasladó la central telefónica a la Dirección Nacional de Informática, este proyecto se traspasó a esa Dirección. No obstante, los fondos se destinaron para la ejecución de otros proyectos.
- g.** Modernización del sistema de bombeo hidroneumático, ubicado en el sótano del edificio sede de la Contraloría General de la República. (Avance 42%)
Se declaró desierto, ninguna de las propuestas cumplen con lo solicitado en el pliego de cargos.

- h.** Actualización del centro de distribución de energía eléctrica. Este proyecto no se ejecutará durante el año 2010, se traslada para ejecutarse en el 2011.
- i.** Sistema de control para ahorro energético. Por instrucciones del Despacho Superior, este proyecto no se ejecutará, se tomarán los recursos para proyectos más prioritarios.
- j.** Materiales de electricidad para remodelación. (Avance 98%)
La ejecución de este proyecto se desarrolla según el avance en las remodelaciones de las diferentes oficinas del edificio sede.
- k.** Materiales de construcción para remodelación. (Avance 99%)
La ejecución de este proyecto se desarrolla según el avance en las remodelaciones de las diferentes oficinas de nuestro edificio sede.
- l.** Mobiliario de Oficina. (Avance 93%)
A la fecha se mantiene un contrato con la empresa Fursys (079-2009-ADM); se han realizado 16 pedidos, este último vence el 22 de diciembre 2010. A este contrato se le hizo la Addenda No.1–079-2009-ADM., por el monto de B/.75,000.00 para cubrir otras necesidades.

Adicional, se ha realizado compra de mobiliario como sillas, archivadores, lockers, tableros etc. por solicitudes recibidas de las distintas Direcciones.

Está pendiente de entrega los pedidos 13, 14, 15 y 16. Se realizaron correcciones a los pedidos 10, 11, 12, 14 y 15 y está pendiente de recepción y despacho.
- m.** Adquisición de Maquinaria y Equipo. (Avance 89%)
Se han efectuado compras por B/.67,181.72 (Aires acondicionados, microondas, neveras, otoscopio, detectores de metal, llamador para UPS, entre otros).
- n.** Pintura del Edificio Sede. Completado 100%.
- o.** Adecuación del antiguo Teatro Metro (Metro Pool)
Este proyecto fue suspendido, en virtud de que los Talleres de Ebanistería y Mecánica serán trasladados a nuevas instalaciones.
- p.** Courtyard – INEC Curundu. Completado 100%.

- q.** Sistema de Estanterías para el Hangar 1013.
Este proyecto fue cancelado y se proyecta realizar en la vigencia fiscal 2011, toda vez que se trasladarán los archivos inactivos hacia nuevas instalaciones.
- r.** Remodelación del Salón Rosado. (Avance 33%)
1. Adquisición de 85 sillas tipo auditorio, 40 sillas tipo ejecutivo y dos mesas con capacidad para 20 personas cada una. (Avance 50%)
La orden de compra de sillas se notificó al proveedor el día 16 de diciembre, pendiente de entrega.
 2. Desmante de baldosas y nivelación e instalación de baldosas. (Avance 80%)
Desmante realizado, instalación y nivelación se está realizando.
 3. Pared acústica plegable. (Avance 30%)
Se generó la orden de compra No.2152, a favor de la empresa Deco Locks, S.A., por valor de B/.19,363.88, pendiente de entrega por el proveedor, vence el 18 de marzo de 2011.
 4. Sistema de audio visual. (Avance 76%)
Contrato tramitado, se realizó la entrega de equipos, pendiente la capacitación e instalación.
 5. Desmante y transformación de puerta sencilla en vidrio fijo. (Avance 5%)
El Departamento de Servicios Generales reconsideró el precio, sin embargo la solicitud llegó después del Cierre Fiscal al Departamento de Proveduría y Compras, se tramitará en el año 2011.
 6. Cambio de ventanales de persianas a vidrio fijo. Completado 100%.
 7. Cambio de ventanales fijos rotos en la parte superior de las paredes. Completado 100%.

- s. Revestimiento de Cabina de los 3 ascensores del Edificio Sede de la Contraloría General de la República. Completado 100%.
- t. Adquisición del sistema Lobby Visión, para el control de los tres (3) elevadores principales del edificio sede. (Avance 76%).
El proveedor retiró en la semana del 30 de noviembre al 6 de diciembre el CPU de la institución para enviarlo al extranjero.
- u. Suministro e instalación de Sistema de Monitoreo y Video Vigilancia. (Avance 64%)
Se declaró desierto el acto público, debido a que la empresa que participó no cumplió con las especificaciones del pliego de cargos.

4.4. Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2010 corresponde a la suma de B/.1,258,525.00, para el reemplazo de la flota vehicular. Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.1,258.525.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.1,252,223.33; es decir 99.50%.

- a. Adquisición de Vehículo para el Despacho de la Contralora. Completado 100%.
- b. Adquisición de Vehículo para el Despacho del Subcontralor Completado 100%.
- c. Adquisición de un bus y dos sedanes para la Dirección de Administración y Finanzas. Completado 100%.
- d. Adquisición de un sedán, cuatro pick up y tres camionetas. Completado 100%.

4.5. Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2010 corresponde a la suma de B/.1,982,093.00, para la remodelación de las oficinas de la Contraloría en el interior de la República. Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.1,982,093.00 se ejecutó 95.90% en el proyecto que corresponde a un monto de B/.1,900,765.36.

- a.** Construcción y adecuación de la Sede Regional de Panamá Este. (Avance 67%)
En la Subdirección de Administración y Finanzas se está realizando la revisión de las especificaciones para realizar nueva convocatoria.
- b.** Construcción y adecuación de la sede Regional de Darién.
Este proyecto se traslada para la vigencia 2011, toda vez que se está en espera de que entreguen tres (3) edificaciones en las Villas Gubernamentales de Darién (Metetí y La Palma).
- c.** Construcción de la Regional de Veraguas.
Se suscribió el Convenio Interinstitucional entre el Ministerio de Desarrollo Agropecuario y la Contraloría General de la República, para enajenar a título de donación, un globo de terreno, por intermedio del Ministerio de Economía y Finanzas, con el propósito de solicitar al MIDA el traspaso a la CGR de la finca 13825, documento 5 y la segregación de 733m² de la finca 61990, documento 15544549 ubicadas en el corregimiento cabecera del Distrito de Veraguas.

A la fecha se espera que se calcule nuevamente el terreno, ya que existe una servidumbre (zanja) que puede ser rellenada para futuro uso de la CGR.
- d.** Material de Electricidad para la remodelación. (Avance 63%)
La ejecución se desarrolla de acuerdo a las remodelaciones o reparaciones que surjan en las instalaciones de la Contraloría General de la República.
- e.** Suministro e instalación de muebles modulares. (Avance 100%)
El día 22 de diciembre, se refrendó el contrato y se registraron los pedidos 1, 2 y 4.
- f.** Adquisición de maquinaria y equipo. (Avance 100%).
Está en trámite de orden de compra.
- g.** Adquisición de los locales que ocupa la Contraloría en la provincia de Herrera. Completado 100%.
- h.** Adquisición de terreno para la construcción de sede regional en Las Tablas. Completado 100%.

4.6. Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2010 es de B/.2,370,359.00 correspondiente a los objetos de gasto Servicios Especiales, Mantenimiento y Reparación de Edificios, Mantenimiento y Reparación de Maquinarias y Otros Equipos, Mantenimiento y Reparación de Mobiliario, Mantenimiento de Equipo de Computación, Otros Mantenimientos y Reparaciones, Créditos Reconocidos por Mantenimiento y Reparación, Material de Plomería, Material Eléctrico, Material Metálico, Otros Materiales de Construcción, Equipo de Comunicaciones, Maquinaria y Equipo Industrial, Equipo de Oficina, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios, Equipo de Computación y Adiestramiento y Estudio.

Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.2,370,359.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.1,946,876.66; es decir 82.13%.

4.7. Desarrollo de la Capacidad Institucional

Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.971,000.00, se ejecutó el 35.87% en el proyecto, es decir la suma de B/.348,311.08 que corresponde a los objetos del gasto de Consultorías, Créditos Reconocidos por Consultorías y Otras Becas.

4.8. Fortalecimiento Institucional y Operativo del INEC

Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.800,000.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.293,282.74; es decir 36.66%, que corresponde a los objetos del gasto: Consultorías, Créditos Reconocidos por Consultorías, Servicios Especiales, Otras Becas y Créditos Reconocidos por Becas de Estudio.

4.9 Fortalecimiento de la CGR

Al 31 de diciembre de 2010, con una asignación presupuestaria total de B/.19,000.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.17,920.98; es decir 94.32%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Servicios Especiales, Créditos Reconocidos por Consultorías y Becas de Estudio.