



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

INFORME EJECUTIVO  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA  
CONTRALORIA GENERAL  
AL 31 DE JULIO DE 2011



**Agosto de 2011**

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

**Informe Ejecutivo**  
**Ejecución presupuestaria de la**  
**Contraloría General**  
**Al 31 de julio de 2011**

**Agosto de 2011**

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

GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI  
Contralora General

LUIS 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

Analistas de Presupuesto:

Yolanis L. Jaramillo R.

Jackeline Aguilar S.

Gregorio Gálvez L.

# ÍNDICE

	Página
1. MARCO GENERAL .....	1
2. BALANCE PRESUPUESTARIO.....	3
3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO.....	4
4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN .....	6
4.1 Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-fiscaliza).....	6
4.2 Reparación y Equipamiento de las Instalaciones (Edificio Sede).....	8
4.3 Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre.....	14
4.4 Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General .....	14
4.5 Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico.....	16

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN  
AL 31 DE JULIO DE 2011**

**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 JULIO DE 2011  
(en Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(3)	(6)=(3/2)*100
<b>TOTAL DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>81,167,627.00</b>	<b>55,771,764.00</b>	<b>41,536,014.37</b>	<b>990,911.38</b>	<b>14,235,749.63</b>	<b>74.47</b>
Superior	2,051,023.00	1,182,952.00	813,450.59	7,449.00	369,501.41	68.76
Asesoría Jurídica	2,270,558.00	1,459,743.00	1,120,054.28	0.00	339,688.72	76.73
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	665,621.00	470,766.00	344,386.28	4,990.00	126,379.72	73.15
Auditoría Interna	1,413,821.00	687,484.00	396,617.95	0.00	290,866.05	57.69
Asuntos Internacionales	317,086.00	184,026.00	148,378.99	0.00	35,647.01	80.63
Administración y Finanzas	9,142,507.00	6,979,082.00	4,487,922.16	782,216.11	2,491,159.84	64.31
Asesoría Económica y Financiera	762,358.00	452,510.00	387,306.25	0.00	65,203.75	85.59
Informática	2,279,792.00	1,298,364.00	937,002.00	0.00	361,362.00	72.17
Desarrollo de los Recursos Humanos	3,680,500.00	3,108,441.00	1,835,601.84	0.00	1,272,839.16	59.05
Métodos y Sistemas de Contabilidad	3,406,321.00	1,965,989.00	1,657,227.17	0.00	308,761.83	84.29
Fiscalización General	16,933,920.00	9,665,226.00	8,213,796.06	0.00	1,451,429.94	84.98
Consular Comercial	1,346,809.00	905,114.00	721,316.07	0.00	183,797.93	79.69
Ingeniería	2,113,838.00	1,233,203.00	1,015,517.96	0.00	217,685.04	82.35
Estadística y Censo	27,924,834.00	22,368,190.00	16,472,173.79	196,256.27	5,896,016.21	73.64
Transferencias Varias	8,700.00	8,700.00	8,535.21	0.00	164.79	98.11
Auditoría General	6,688,198.00	3,703,709.00	2,896,023.80	0.00	807,685.20	78.19
Denuncia Ciudadana	161,741.00	98,265.00	80,703.97	0.00	17,561.03	82.13
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>7,443,873.00</b>	<b>5,773,478.00</b>	<b>1,729,349.45</b>	<b>868,099.07</b>	<b>4,044,128.55</b>	<b>29.95</b>
Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza)	1,404,100.00	1,179,375.00	124,553.03	232,715.37	1,054,821.97	10.56
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	1,856,482.00	1,413,442.00	489,298.31	268,555.54	924,143.69	34.62
Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre	628,500.00	628,500.00	599,211.52	0.00	29,288.48	95.34
Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	1,145,683.00	853,018.00	128,902.90	19,195.37	724,115.10	15.11
Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico	2,409,108.00	1,699,143.00	387,383.69	347,632.79	1,311,759.31	22.80
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>88,611,500.00</b>	<b>61,545,242.00</b>	<b>43,265,363.82</b>	<b>1,859,010.45</b>	<b>18,279,878.18</b>	<b>70.30</b>

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

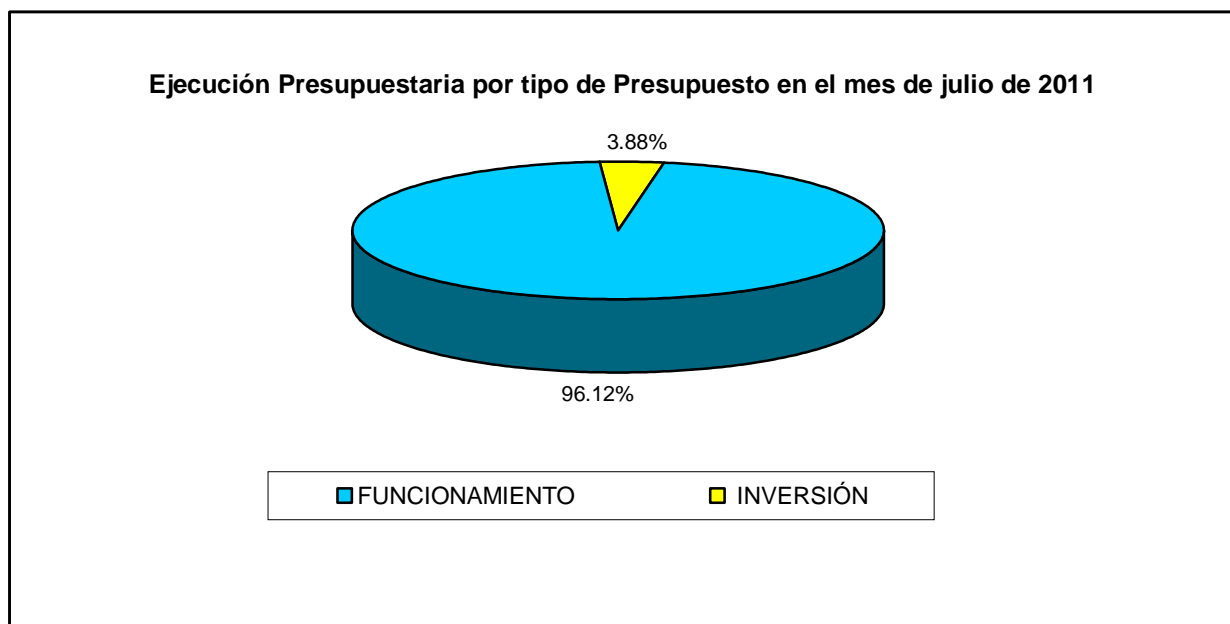
El Presupuesto Modificado de la CGR para la vigencia 2011 asciende a **B/.88,611,500.00** de los cuales B/.81,167,627.00 (91.60%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.7,443,873.00 (8.40%) a Gastos de Inversión.

La institución contaba con un Presupuesto Total Asignado de B/.61,545,242.00 de los cuales B/.55,771,764.00 corresponden a gastos de funcionamiento y B/.5,773,478.00 a gastos de inversión, lo que representa en términos relativos a 90.62% y 9.38% respectivamente.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 70.30%; es decir, B/.43,265,363.82.

En el presupuesto de funcionamiento se registra una ejecución acumulada por B/.41,536,014.37 mostrando el 74.47% de avance relativo a la asignación del presupuesto modificado de B/.55,771,764.00.

El presupuesto de inversión muestra una ejecución acumulada por B/.1,729,349.45 reflejando el 29.95% de avance con relación al asignado modificado de B/.5,773,478.00.



En el mes de julio la ejecución presupuestaria fue de B/.6,034,610.77, de los cuales el 96.12% corresponde al presupuesto de funcionamiento, lo que representa en términos absoluto B/.5,800,606.24 y 3.88% al de ejecución en el presupuesto de inversión lo que representa B/.234,004.53.

## 2. BALANCE PRESUPUESTARIO

En cuanto a la estructura de los gastos, se aplica a Gastos Corrientes la suma de B/.41,428,424.38 o sea un 95.75% de la ejecución acumulada a la fecha con valor de B/.43,265,363.82. Dentro de estos gastos corrientes se destacan de manera significativa gastos por B/.26,530,669.63 en Servicios Personales que representa un 64.04% del total de gastos corrientes.

Cuadro No.2

**CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
**BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTOS**  
**AL 31 DE JULIO DE 2011**  
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION ACUMULADA	CONTRATOS POR EJECUTAR	PAGADO ACUMULADO	EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PAGAR	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO MODIFICADO					
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3-6)	(7)=(3)/(2)*100
<b>TOTAL</b>	<b>88,611,500.00</b>	<b>61,545,242.00</b>	<b>43,265,363.82</b>	<b>1,859,010.45</b>	<b>41,331,992.51</b>	<b>1,933,371.31</b>	<b>70.30</b>
<b>I. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>80,557,868.00</b>	<b>55,162,005.00</b>	<b>41,428,424.38</b>	<b>990,911.38</b>	<b>40,665,288.53</b>	<b>763,135.85</b>	<b>75.10</b>
<b>A. OPERACIÓN</b>	<b>80,297,187.00</b>	<b>54,917,989.00</b>	<b>41,230,770.22</b>	<b>990,911.38</b>	<b>40,485,144.52</b>	<b>745,625.70</b>	<b>75.08</b>
1 Servicios Personales	55,325,628.00	32,241,491.00	26,530,669.63	0.00	26,530,669.63	0.00	82.29
2 Servicios No Personales	19,334,723.00	17,896,218.00	12,567,657.71	983,462.38	11,999,753.07	567,904.64	70.23
3 Materiales y Suministros	5,614,136.00	4,766,911.00	2,132,442.88	7,449.00	1,954,721.82	177,721.06	44.73
4 Otros Gastos de Operaciones	22,700.00	13,369.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>B. TRANSFERENCIAS</b>	<b>260,681.00</b>	<b>244,016.00</b>	<b>197,654.16</b>	<b>0.00</b>	<b>180,144.01</b>	<b>17,510.15</b>	<b>81.00</b>
1 Al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	..
2 Al Sector Privado	260,681.00	244,016.00	197,654.16	0.00	180,144.01	17,510.15	81.00
a. A las Personas	251,981.00	235,316.00	189,118.95	0.00	171,608.80	17,510.15	80.37
b. A Instituciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	..
c. Al Sector Externo	8,700.00	8,700.00	8,535.21	0.00	8,535.21	0.00	98.11
<b>II. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>8,053,632.00</b>	<b>6,383,237.00</b>	<b>1,836,939.44</b>	<b>868,099.07</b>	<b>666,703.98</b>	<b>1,170,235.46</b>	<b>28.78</b>
<b>A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>..</b>
<b>B. MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>609,759.00</b>	<b>609,759.00</b>	<b>107,589.99</b>	<b>0.00</b>	<b>15,422.55</b>	<b>92,167.44</b>	<b>17.64</b>
a. De Oficina	57,780.00	57,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	..
b. De Producción	7,576.00	7,576.00	7,276.00	0.00	7,276.00	0.00	96.04
c. De Transporte	472,770.00	472,770.00	72,532.20	0.00	0.00	72,532.20	15.34
d. Otros Equipos	71,633.00	71,633.00	27,781.79	0.00	8,146.55	19,635.24	38.78
<b>C. INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>..</b>
<b>D. OTRAS INVERSIONES</b>	<b>7,443,873.00</b>	<b>5,773,478.00</b>	<b>1,729,349.45</b>	<b>868,099.07</b>	<b>651,281.43</b>	<b>1,078,068.02</b>	<b>29.95</b>
a. Gastos Adm. en la Inv.	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	..
c. Estudios de Factibilidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	..
d. Otras	7,443,873.00	5,773,478.00	1,729,349.45	868,099.07	651,281.43	1,078,068.02	29.95

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

De los B/.43,265,363.82 de ejecución total al cierre del mes en estudio, se efectuaron pagos por un monto de B/.41,331,992.51 (95.53%), quedando un saldo de B/.1,933,371.31 (4.47%).

### 3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

El presupuesto de funcionamiento para la vigencia fiscal 2011 fue aprobado por la suma de B/.81,253,100.00.

Cuadro No.3

**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO**  
**AL 31 DE JULIO DE 2011**  
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION ACUMULADA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)				
<b>TOTAL DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>81,167,627.00</b>	<b>55,771,764.00</b>	<b>41,536,014.37</b>	<b>990,911.38</b>	<b>14,235,749.63</b>	<b>74.47</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>55,325,628.00</b>	<b>32,241,491.00</b>	<b>26,530,669.63</b>	<b>0.00</b>	<b>5,710,821.37</b>	<b>82.29</b>
Sueldos	34,493,650.00	19,496,536.00	17,421,608.27	0.00	2,074,927.73	89.36
Personal Transitorio	8,889,394.00	5,328,508.00	3,824,818.64	0.00	1,503,689.36	71.78
Personal Contingente	399,100.00	204,320.00	88,964.48	0.00	115,355.52	43.54
Gastos de Representación	582,600.00	339,850.00	246,747.83	0.00	93,102.17	72.60
Sobretiempo	66,000.00	38,500.00	6,148.00	0.00	32,352.00	15.97
Décimo Tercer Mes	1,589,400.00	540,400.00	404,091.07	0.00	136,308.93	74.78
Contribuciones a la Seguridad Social	7,273,223.00	4,261,116.00	3,285,573.48	0.00	975,542.52	77.11
Otros Servicios Personales	498,400.00	498,400.00	350,635.33	0.00	147,764.67	70.35
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	1,533,861.00	1,533,861.00	902,082.53	0.00	631,778.47	58.81
<b>Servicios No Personales</b>	<b>19,334,723.00</b>	<b>17,896,218.00</b>	<b>12,567,657.71</b>	<b>983,462.38</b>	<b>5,328,560.29</b>	<b>70.23</b>
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>5,614,136.00</b>	<b>4,766,911.00</b>	<b>2,132,442.88</b>	<b>7,449.00</b>	<b>2,634,468.12</b>	<b>44.73</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>609,759.00</b>	<b>609,759.00</b>	<b>107,589.99</b>	<b>0.00</b>	<b>502,169.01</b>	<b>17.64</b>
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>260,681.00</b>	<b>244,016.00</b>	<b>197,654.16</b>	<b>0.00</b>	<b>46,361.84</b>	<b>81.00</b>
Otras Transferencias	260,681.00	244,016.00	197,654.16	0.00	46,361.84	81.00
<b>Asignaciones Globales</b>	<b>22,700.00</b>	<b>13,369.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,369.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>7,443,873.00</b>	<b>5,773,478.00</b>	<b>1,729,349.45</b>	<b>868,099.07</b>	<b>4,044,128.55</b>	<b>29.95</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>212,657.00</b>	<b>122,888.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,865.00</b>	<b>122,888.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Servicios No Personales</b>	<b>3,882,669.00</b>	<b>2,782,296.00</b>	<b>601,938.75</b>	<b>598,052.79</b>	<b>2,180,357.25</b>	<b>21.63</b>
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>402,149.00</b>	<b>287,170.00</b>	<b>127,163.49</b>	<b>0.00</b>	<b>160,006.51</b>	<b>44.28</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>2,782,223.00</b>	<b>2,442,362.00</b>	<b>886,913.88</b>	<b>249,181.28</b>	<b>1,555,448.12</b>	<b>36.31</b>
<b>Construcciones por Contrato</b>	<b>113,350.00</b>	<b>113,350.00</b>	<b>113,333.33</b>	<b>0.00</b>	<b>16.67</b>	<b>99.99</b>
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>50,825.00</b>	<b>25,412.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25,412.00</b>	<b>0.00</b>
Otras Becas	50,825.00	25,412.00	0.00	0.00	25,412.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>88,611,500.00</b>	<b>61,545,242.00</b>	<b>43,265,363.82</b>	<b>1,859,010.45</b>	<b>18,279,878.18</b>	<b>70.30</b>

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



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

### 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).

Tiene una asignación modificada de B/.32,241,491.00 y su ejecución a la fecha asciende a B/.26,530,669.63 reflejando 82.29% de avance.

### 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/.17,896,218.00 y ejecución por B/.12,567,657.71 mostrando el 70.23% de avance.

### 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/.4,766,911.00 y ejecución por B/.2,132,442.88 reflejando un avance de 44.73%.

### Maquinaria y Equipo

Son recursos destinados a la adquisición de maquinaria y equipo, así como accesorios y adiestramientos que se unan o complementen en la unidad principal.

Este grupo de gasto tiene una asignación de B/.609,759.00 y ejecución por B/.107,589.99 reflejando un avance de 17.64%.

### Transferencias Corrientes

Corresponde a los recursos asignados para cubrir gastos de docencia y capacitación, y a 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 modificada es por un monto de B/.244,016.00 y a la fecha se ejecutó B/.197,654.16, lo cual refleja el 81.00% de avance.

### Asignaciones Globales

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

El presupuesto modificado es por un monto de B/.22,700.00, presenta una asignación modificada de B/.13,369.00 y a la fecha no ha sido necesario utilizar estos recursos.

## **4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN (Cuadro N°4)**

Con respecto a los cinco (5) proyectos que la Institución está desarrollando, podemos señalar lo siguiente:

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

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia fiscal 2011 corresponde a la suma de B/.1,404,100.00, desglosado en los siguientes objetos de gasto: Personal Transitorio para Inversiones, XIII Mes, Cuota Patronal de Seguro Social, Cuota Patronal Seguro Educativo, Cuota Patronal de Riesgo Profesional,

Cuota Patronal para el Fondo Complementario, 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 julio de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.1,179,375.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.124,553.03; es decir 10.56%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Viáticos y Transporte Dentro del País, Consultorías, Equipo de Comunicación y Equipo de Computación.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA - PROYECTOS DE INVERSIÓN  
AL 31 DE JULIO DE 2011  
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)				
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>7,443,873.00</b>	<b>5,773,478.00</b>	<b>1,729,349.45</b>	<b>868,099.07</b>	<b>4,044,128.55</b>	<b>29.95</b>
<b>Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza)</b>	<b>1,404,100.00</b>	<b>1,179,375.00</b>	<b>124,553.03</b>	<b>232,715.37</b>	<b>1,054,821.97</b>	<b>10.56</b>
Servicios Personales	212,657.00	122,888.00	0.00	20,865.00	122,888.00	0.00
Servicios No Personales	374,075.00	361,075.00	98,411.00	81,855.00	262,664.00	27.26
Maquinaria y Equipo	766,543.00	670,000.00	26,142.03	129,995.37	643,857.97	3.90
Transferencias Corrientes	50,825.00	25,412.00	0.00	0.00	25,412.00	0.00
<b>Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)</b>	<b>1,856,482.00</b>	<b>1,413,442.00</b>	<b>489,298.31</b>	<b>268,555.54</b>	<b>924,143.69</b>	<b>34.62</b>
Servicios No Personales	756,316.00	556,316.00	182,322.50	168,565.00	373,993.50	32.77
Materiales y Suministros	188,839.00	149,799.00	95,925.47	0.00	53,873.53	64.04
Maquinaria y Equipo	911,327.00	707,327.00	211,050.34	99,990.54	496,276.66	29.84
<b>Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre</b>	<b>628,500.00</b>	<b>628,500.00</b>	<b>599,211.52</b>	<b>0.00</b>	<b>29,288.48</b>	<b>95.34</b>
Equipo de transporte Terrestre	628,500.00	628,500.00	599,211.52	0.00	29,288.48	95.34
<b>Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR</b>	<b>1,145,683.00</b>	<b>853,018.00</b>	<b>128,902.90</b>	<b>19,195.37</b>	<b>724,115.10</b>	<b>15.11</b>
Servicios No Personales	781,310.00	549,310.00	0.00	0.00	549,310.00	0.00
Materiales y Suministros	124,010.00	73,340.00	0.00	0.00	73,340.00	0.00
Maquinaria y Equipo	127,013.00	117,018.00	15,569.57	19,195.37	101,448.43	13.31
Edificios de Administración	113,350.00	113,350.00	113,333.33	0.00	16.67	99.99
<b>Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico</b>	<b>2,409,108.00</b>	<b>1,699,143.00</b>	<b>387,383.69</b>	<b>347,632.79</b>	<b>1,311,759.31</b>	<b>22.80</b>
Servicios No Personales	1,970,968.00	1,315,595.00	321,205.25	347,632.79	994,389.75	24.42
Materiales y Suministros	89,300.00	64,031.00	31,238.02	0.00	32,792.98	48.79
Maquinaria y Equipo	348,840.00	319,517.00	34,940.42	0.00	284,576.58	10.94

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

La **Dirección de Administración y Finanzas**, administradora y responsable de cumplir con la ejecución de los siguientes proyectos: Reparación y Equipamiento de Instalaciones del Edificio Sede, Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre, Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General y Mejoramiento de Proyectos de Apoyo Logístico.

#### **4.2. Reparación y Equipamiento de Instalaciones** (Edificio Sede)

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2011 corresponde a la suma de B/.1,856,482.00, desglosado en los siguientes objetos del gasto: Consultorías, Mantenimiento y Reparación de Edificios, Material de Plomería, Material Eléctrico, Otros Materiales de Construcción, Otros Productos Varios, Equipo de Comunicaciones, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios y Créditos Reconocidos por Maquinaria y Equipo- Mobiliario de Oficina.

Al 31 de julio de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.1,413,442.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.489,298.31; es decir 34.62%.

##### **1 Consultorías (Avance 40%)** Presupuesto: B/.104,020.00

1.1 Sistema de protección contra incendio. Fase I: Diseño y confección de planos y especificaciones. (B/. 30,000.00) (Contrato en ejecución) (Avance 63%)

1.2 Estudio de estructura para la construcción de techo de concreto del piso 17 y techado del piso 1, escalera de edificio anexo (B/.5,500.00) (Avance 47%) (Adjudicado a la Universidad de Panamá, venció el 12 de julio, se les otorgó prórroga hasta el 26 de agosto de 2011)

1.3 Confección de plano eléctrico del Edificio Sede. (B/.30,000.00) (Avance 50%) (Adjudicado a COLVA, S.A. por la suma de B/.29,157.50)

1.4 Consultoría para proyectos eléctricos (B/.38,520.00)

##### **2 Construcción de la Primera Fase de la Escalera de Emergencia. (Avance 40%)** Presupuesto: B/.223,200.00

El 12 de julio de 2011 se entregaron los planos a la empresa Consultorías y Construcciones Terado, cuentan con 150 días calendarios para la entrega de la obra, se cumplen el 13 de noviembre de 2011.

3. Suministro de Paneles de Distribución Eléctrica Trifásica, con sus Respectivos Conductores Eléctricos y Protecciones para la Adecuación de los Paneles Eléctricos de los Pisos 11,12 y 13 Izq. y 3,4,7 y 12 Der., Seguridad y Almacén en PB. (Avance 31%)  
Presupuesto: B/.11,843.00

Esta actividad consiste en la entrega de los materiales (páneles), a la fecha se han recibido la mitad de los materiales, para el resto de los materiales el proveedor solicitó mediante una nota el cambio de la marca de la mercancía, el Departamento de Proveduría y Compras envió al Departamento de Servicios Generales como unidad solicitante para su consideración.

4. Reemplazo de Puertas de Hierro de las rampas y Enrejado General. (Proyecto Cancelado)  
Presupuesto: B/.10,500.00

Este proyecto se cancela, se le dará mantenimiento a las puertas de hierro y al enrejado. Los recursos se reasignarán para financiar el proyecto de adecuación de la cocina del despacho superior.

5. Reemplazo de Puerta de hierro Hangar 1013. (Proyecto Cancelado)  
Presupuesto: B/.7,505.00  
Proyecto cancelado en virtud del traslado de los archivos al local de la antigua Mercedes Benz.

Los fondos serán utilizados en otros proyectos.

6. Reemplazo del Canasto de Basura de Hierro (Sótano Edificio Sede)  
Presupuesto: B/.3,500.00

Pendiente de definición de especificaciones.

7. Impermeabilización de Marcos de Ventanas (Edificio Sede) (Avance 100%)  
Presupuesto: B/.5,500.00

Proyecto terminado.

8. Adquisición de Materiales de Electricidad para Remodelaciones (Edificio Sede) (Avance 35%)  
Presupuesto: B/.42,241.00

Se recibirán propuestas el 2 de agosto de 2011 a las 10:01am

9. Adquisición de Materiales de Construcción para Remodelaciones (Edificio Sede) (Avance 40%)  
Presupuesto: B/.66,620.00

Se recibió propuesta el 25 de julio de 2011 del proveedor Pinturas Sur de Panamá, S.A., se envió expediente a la Comisión Evaluadora el 29 de julio de 2011, se encuentra en periodo de evaluación por la Comisión.

10. Mobiliario de Oficina (Avance 40%)  
Presupuesto: B/.200,000.00

- 10.1 Adquisición de Mobiliario de Oficina para Remodelaciones (Edificio Sede) (CONTRATO) (Avance 89%)  
Presupuesto: B/.100,000.00

- 10.2 Adquisición de Mobiliario de Oficina para Reemplazo o nuevos (Edificio Sede) (Convenio Marco) (Avance 20%)  
Presupuesto: B/.100,000.00

A la fecha se ha adquirido mobiliario por la suma de B/.6,513.47 (mobiliario para la oficina de los asesores del Despacho Superior, sillas para los servidores con problemas lumbares, sillas para los servidores que tienen sobre peso, mobiliario para cuarto de escoltas, mobiliario para la oficina de la Dra. Irasema de Tijerino en Asesoría Legal)

11. Adquisición de Aires Acondicionados para Remodelaciones (Avance 20%) Presupuesto: B/.231,740.05

12. Modernización del Sistema de Bombeo Hidroneumático ubicado en el Sótano del Edificio Sede.  
Presupuesto: B/.25,500.00 Costo: B/.25,466.00 (Avance 70%)

Se adjudicó la orden de compra No.768 a favor de Durman Esquivel. S.A., por la suma de B/.25,466.00.

El proveedor solicitó prórroga para completar los trabajos, se envió al Departamento de Servicios Generales, unidad solicitante para su consideración quien emite una prórroga hasta el 31 de agosto de 2011.

13. Remodelación de la Cocina del Despacho Superior  
Presupuesto: B/.13,236.00 (Avance 100%)  
Proyecto terminado.

14. Remodelación del Salón Rosado  
Presupuesto: B/.26,608.00 (Avance 99%)

14.1 Suministro e Instalación de Mesas de Reuniones para  
Salón Rosado(Avance 100%)

14.2 Suministro e Instalación de Ventanales (Piso 17 ala  
Izquierda) (Avance 100%)

14.3 Revestimiento de Pared de Salón Rosado (Adquisición de  
mueble) (Avance 100%)

14.4 Suministro e Instalación de Caseta de Vidrio Externa  
(Salón Rosado) (Avance 35%)

Adjudicado a PROINCO, S.A., por la suma de B/.8,560.00 con fecha de  
vencimiento el 11 de agosto de 2011.

15. Suministro e Instalación de Sistema de Estanterías para Correspondencia y  
Archivos (Avance 84%) Presupuesto: B/.79,886.00

Se emitió Orden de Compra No.1024 a favor de Estanterías Dorsy, por  
B/.79,885.35. Vence el 14 de agosto.

Se estima que con el ritmo de trabajo que lleva el proveedor, el proyecto  
debe ser completado durante los primero días del mes de agosto.

16. Desinstalación, Instalación y Energización de Módulos de Paneles Eléctricos  
principales ubicados en el Sótano del Edificio Sede de CGR. (Avance 73%)  
Presupuesto: B/.98,000.00

Se adjudicó a la empresa Power Quality el 20 de julio de 2011 con la orden  
de compra 1169, se encuentra en trámite de firmas para proceder a notificar  
al proveedor.

17. Sistema de Control de Ahorro Energético, Fase II  
Presupuesto: B/.63,000.00

Se está solicitando autorización de incremento en B/.60,000.00 para incluir  
la totalidad de los medidores que se necesitan.

18. Remodelación del piso 8, ala Derecha (Edificio Sede)  
Presupuesto: B/.89,865.33) (Avance 1%)

18.1 Paredes Livianas: Se realizó acto público el 18 de julio de 2011, declarado desierto por falta de postores. (B/.59,865.33)

18.2 Mobiliario Liviano: En corrección de especificaciones.  
(B/.30,000.00)

19. Adecuación y ampliación de Estacionamientos del Edificio Singer. (Proyecto Cancelado) Presupuesto: B/.20,000.00

20. Adecuación de la Biblioteca de la CGR  
Presupuesto: B/. 4,396.58 (Proyecto Cancelado)

Se pagará con partida de funcionamiento.

21. Reemplazo de 152 Extintores de 20 y 10 lbs. Por extintores de 5 lbs.  
(Avance 61%) Presupuesto: B/14,194.41

El proveedor envió nota solicitando prórroga, se envió al Departamento de Servicios Generales, unidad solicitante quienes le otorgaron hasta el 5 de agosto de 2011.

22. Suministro, Instalación y energización de paneles de distribución eléctrica trifásica del sistema de UPS, con sus respectivas protecciones para cada piso ubicados en el Edificio Gusromares. (Proyecto Cancelado)

23. Suministro e Instalación de 72 baterías para Cuatro UPS en el Edificio Gusromares (Avance 100%) Presupuesto: B/.30,000.00

Proyecto terminado.

24. Suministro de Paneles de Distribución Trifásica, con sus Respectivos Conductores Eléctricos y Protecciones para la Adecuación de los Sistemas Eléctricos de las unidades Acondicionadoras de Aires de los pisos del Edificio Sede. (Avance 68%)  
Presupuesto: B/.13,399.63

El proveedor solicitó mediante una nota el cambio de la marca de la mercancía, el Departamento de Proveeduría y Compras envió al Departamento de Servicios Generales como unidad solicitante quienes le otorgan prórroga hasta el 9 de agosto de 2011.

25. Suministro e Instalación de división interna de malla de ciclón de 6 pies de altura, en el primer alto de Edificio de la Mercedes Benz, donde funcionan talleres de ebanistería, mecánica, Archivos y Depósitos de la CGR. (Avance 100%). Presupuesto: B/.8,813.00  
Proyecto terminado.



26. Suministro e Instalación de estructura de Miembros Metálicos para Futuros Cubículos de Vidrio en el local del ISFGP en el Edificio Plaza. (Avance 100%). Presupuesto: B/.3,400.00

Proyecto terminado.

27. Transformación de las dos vidrieras de la Entrada Principal y Suministro e Instalación de Cubículos de Vidrio y Aluminio en el local del ISFGP en el Edificio Plaza. (Avance 0%)

Proyecto cancelado, lo está realizando Servicios Generales

28. Suministro e Instalación de Sistema de Monitoreo y Video Vigilancia. (Avance 2%). Presupuesto: B/.150,331.00

En revisión de resolución para declarar desierto el acto.

29. Suministro de casetas de vigilancia para los estacionamientos del Edificio Sarigua y Edificio Ralphco. (Avance 54%). Presupuesto: B/.15,836.00

Se generó la orden de compra No. 832 a favor de Cardoze y Lindo, S.A., por la suma de B/.15,836.00 vence el 1 de agosto de 2011.

Se les contactó el 29 de julio e indican que no les llegó la mercancía.

30. Suministro e Instalación de letreros de la Entrada Principal y la Fascia de la CGR (Reemplazo). (Avance 54%). Presupuesto: B/.37,236.00

Se generó la orden de compra por la suma de B/.37,236.00a favor de High Tech Panamá, vence el 22 de julio de 2011, sin embargo se les concedió prórroga hasta el 12 de agosto.

31. Instalación de GPS a todos los vehículos de la flota de la CGR  
Presupuesto: B/.7,137.00

Proyecto cancelado.

32. Suministro e Instalación de Sistema Audio Visual en el Centro de Atención al Cliente, Pisos 4-8-12 y Recepción del Despacho Superior.  
Presupuesto: B/.150,000.00 (Avance 5%)

Se dividirá en dos etapas:

- I. Comunicación – Pantallas plasmas en los pisos
- II. Servicios a través de ventanillas.

- 33 Equipo de Computación para Sistema de Monitoreo y Video Vigilancia. Presupuesto: B/.11,669.00
- 34 Modernización de la Comunicación. Presupuesto: B/.85,000.00
- 35 Puerta de Vidrio para el piso 16 y 17 Presupuesto: B/.687.14
- 36 Exhibidor de Cafetería Presupuesto: B/.1,618.00

#### **4.3. Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre**

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2011 corresponde a la suma de B/.628,500.00, para el reemplazo de la flota vehicular. Al 31 de julio de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.628,500.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.599,211.52; es decir 95.34%.

#### **4.4. Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General**

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2011 corresponde a la suma de B/.1,145,683.00, para la remodelación de las oficinas de la Contraloría en el interior de la República. Al 31 de julio de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.853,018.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.128,902.90; es decir 15.11%.

- 1 Construcción de la Nueva Sede Regional de Veraguas Presupuesto: B/.696,580.00

La Dirección de Ingeniería, informa que se debe realizar un levantamiento de la franja del terreno ocupado por la zanja a través del Ministerio de Desarrollo Agropecuario o la Universidad Tecnológica de Panamá, para proceder con la tramitación de una sola finca.

Se procede a confeccionar nota al MIDA realizando la solicitud.

- 2 Construcción de la Sede Regional de Panamá Este (Chepo) Presupuesto: B/.113,350.00

El 15 de junio se firmó la orden de proceder, el proveedor cuenta con 300 días calendarios para entregar la obra.

- 3 Remodelación de la Oficina Regional de Darién  
Presupuesto: B/.84,730.00

Se confeccionaron y firmaron las notas para la Alcaldía de Pinogana y Chepigana, desestimando el uso de las Villas Gubernamentales y se está en la búsqueda de terreno para la construcción de las sedes regionales de Metetí y La Palma.

Se está visitando las áreas y recibiendo propuestas de terrenos en La Palma y Metetí.

- 4 Adquisición de Materiales de Electricidad para Remodelaciones  
Presupuesto: B/.476,010.00, Disminuye B/.352,000.00 = B/.124,010.00

- 5 Reemplazo y Adquisición de Aires Acondicionados.  
(Avance 27%)  
Presupuesto: B/.226,940.00, Disminuye B/.170,965.00 =  
B/.55,975.00

5.1 Veraguas  
Cancelado, se trasladaron los fondos

5.2 Panamá Este  
Adjudicado por B/.20,610.00

5.3 Darién

- 6 Suministro e Instalación de Muebles Modulares  
Presupuesto: B/.56,695.00 (Avance 48%)

6.1 Darién

Se emitió la Orden de Compra 1393 por B/.12,500.00

6.2 Villa de Los Santos  
Completado por B/.19,195.00

6.3 Resto de las Regionales  
Se están elaborando las especificaciones.

- 7 Adquisición de Equipo marítimo para la Oficina Regional de Darién.  
Presupuesto: B/.11,000.00 (Avance 100%)

Terminado, el bien ya fue recibido.

- 8 Adquisición de Aires Acondicionados para las Oficinas Regionales y Edificio Sede.  
Presupuesto: B/.3,343.00 (Avance 100%)

Orden de Compra 2583 a favor de Audiofoto, S.A., quedó como vigencia expirada.

#### **4.5. Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico**

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2011 es de B/.2,409,108.00 correspondiente a los objetos de gasto Consultorías, Servicios Especiales, Mantenimiento y Reparación de Edificios, Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Otros Equipos, Mantenimiento y Reparación de Mobiliario, Mantenimiento de Equipo de Computación, Otros Mantenimientos y Reparaciones, Créditos Reconocidos por Servicios no Personales –Mantenimiento y Reparación, Material de Plomería, Material Eléctrico, Material Metálico, Otros Materiales de Construcción, Equipo de Comunicaciones, Equipo de Transporte Terrestre, Equipo Educativo y Recreativo, Equipo de Oficina, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios y Equipo de Computación.

Al 31 de julio de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.1,699,143.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.387,383.69; es decir 22.80%.