



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

INFORME EJECUTIVO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA
CONTRALORIA GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011



Octubre 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 30 de Septiembre de 2011

Octubre 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:

Melissa De Sedas R.

Yolanis L. Jaramillo R.

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..... | 17 |
| 4.4 Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General | 17 |
| 4.5 Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico..... | 19 |

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 |
| TOTAL DE FUNCIONAMIENTO | 79,951,802.00 | 65,397,954.00 | 51,105,396.98 | 1,481,353.48 | 14,292,557.02 | 78.15 |
| Superior | 2,027,940.00 | 1,508,581.00 | 1,098,577.18 | 15,588.68 | 410,003.82 | 72.82 |
| Asesoría Jurídica | 2,490,591.00 | 2,006,712.00 | 1,525,414.97 | 0.00 | 481,297.03 | 76.02 |
| Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública | 665,621.00 | 549,154.00 | 397,117.12 | 0.00 | 152,036.88 | 72.31 |
| Auditoría Interna | 1,360,882.00 | 927,589.00 | 582,199.60 | 0.00 | 345,389.40 | 62.76 |
| Asuntos Internacionales | 309,186.00 | 256,636.00 | 206,869.96 | 0.00 | 49,766.04 | 80.61 |
| Administración y Finanzas | 9,280,459.00 | 8,104,754.00 | 5,848,300.99 | 1,245,680.43 | 2,256,453.01 | 72.16 |
| Asesoría Económica y Financiera | 761,682.00 | 576,348.00 | 511,861.67 | 0.00 | 64,486.33 | 88.81 |
| Informática | 2,308,172.00 | 1,727,619.00 | 1,253,954.65 | 34,881.19 | 473,664.35 | 72.58 |
| Desarrollo de los Recursos Humanos | 3,719,469.00 | 3,388,016.00 | 2,465,290.56 | 0.00 | 922,725.44 | 72.77 |
| Métodos y Sistemas de Contabilidad | 3,341,423.00 | 2,483,870.00 | 2,185,541.43 | 0.00 | 298,328.57 | 87.99 |
| Fiscalización General | 16,905,482.00 | 12,579,103.00 | 10,794,394.12 | 0.00 | 1,784,708.88 | 85.81 |
| Consular Comercial | 1,328,164.00 | 1,064,795.00 | 970,478.66 | 0.00 | 94,316.34 | 91.14 |
| Ingeniería | 2,078,805.00 | 1,553,432.00 | 1,354,425.62 | 0.00 | 199,006.38 | 87.19 |
| Estadística y Censo | 26,572,696.00 | 23,657,878.00 | 17,958,007.47 | 185,203.18 | 5,699,870.53 | 75.91 |
| Transferencias Varias | 8,700.00 | 8,700.00 | 8,535.21 | 0.00 | 164.79 | 98.11 |
| Auditoría General | 6,631,407.00 | 4,880,740.00 | 3,838,400.25 | 0.00 | 1,042,339.75 | 78.64 |
| Denuncia Ciudadana | 161,123.00 | 124,027.00 | 106,027.52 | 0.00 | 17,999.48 | 85.49 |
| TOTAL DE INVERSIÓN | 8,659,698.00 | 7,723,905.00 | 2,790,713.41 | 813,275.57 | 4,933,191.59 | 36.13 |
| Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza) | 2,829,637.00 | 2,658,846.00 | 607,069.81 | 213,455.37 | 2,051,776.19 | 22.83 |
| Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede) | 2,045,085.00 | 1,812,045.00 | 838,110.17 | 150,140.12 | 973,934.83 | 46.25 |
| Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre | 628,500.00 | 628,500.00 | 622,572.83 | 0.00 | 5,927.17 | 99.06 |
| Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR | 752,033.00 | 550,068.00 | 169,824.15 | 0.00 | 380,243.85 | 30.87 |
| Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico | 2,404,443.00 | 2,074,446.00 | 553,136.45 | 449,680.08 | 1,521,309.55 | 26.66 |
| TOTAL DE GASTOS | 88,611,500.00 | 73,121,859.00 | 53,896,110.39 | 2,294,629.05 | 19,225,748.61 | 73.71 |

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

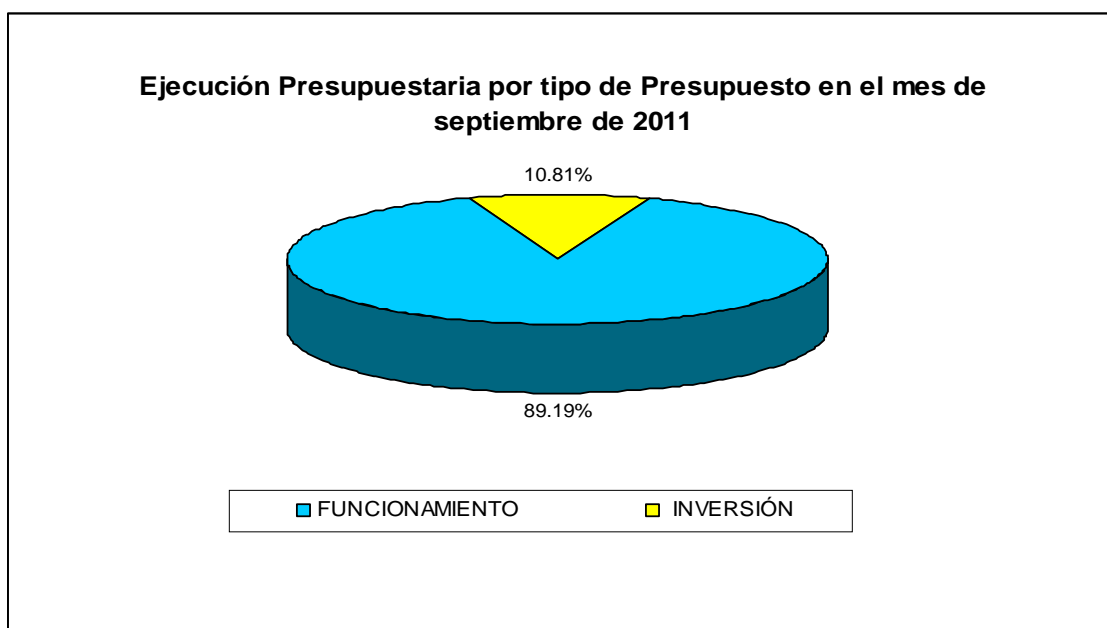
El Presupuesto Modificado de la CGR para la vigencia 2011 asciende a **B/.88,611,500.00**, de los cuales B/.79,951,802.00 (90.23%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.8,659,698.00 (9.77%) a Gastos de Inversión.

La institución contaba con un Presupuesto Total Asignado de B/.73,121,859.00, de los cuales B/.65,397,954.00 corresponden a gastos de funcionamiento y B/.7,723,905.00 a gastos de inversión, lo que representa en términos relativos a 89.44% y 10.56% respectivamente.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 73.71%; es decir, B/.53,896,110.39.

En el presupuesto de funcionamiento se registra una ejecución acumulada por B/.51,105,396.98, mostrando el 78.15% de avance relativo a la asignación del presupuesto modificado de B/.65,397,654.00.

El presupuesto de inversión muestra una ejecución acumulada por B/.2,790,713.41, reflejando el 36.13% de avance con relación al asignado modificado de B/.7,723,905.00.



En el mes de septiembre la ejecución presupuestaria fue de B/.5,412,845.23, de los cuales el 89.19% corresponde al presupuesto de funcionamiento, lo que representa en términos absoluto B/.4,827,520.73 y 10.81% al de ejecución en el presupuesto de inversión lo que representa B/.585,324.50.

2. BALANCE PRESUPUESTARIO

En cuanto a la estructura de los gastos, se aplica a Gastos Corrientes la suma de B/.50,501,212.09; o sea, un 93.70% de la ejecución acumulada a la fecha con valor de B/.53,896,110.39. Dentro de estos gastos corrientes se destacan de manera significativa gastos por B/.35,402,213.12, en Servicios Personales que representa un 70.10% del total de gastos corrientes.

Cuadro No.2

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA
BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011
(en Balboas)

| DETALLE | PRESUPUESTO | | EJECUCION ACUMULADA | CONTRATOS POR EJECUTAR | PAGADO ACUMULADO | EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PAGAR | VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------------------|--|
| | MODIFICADO | ASIGNADO | | | | | |
| | (1) | (2) | | | | | |
| TOTAL | 88,611,500.00 | 73,121,859.00 | 53,896,110.39 | 2,294,629.05 | 51,430,595.30 | 2,465,515.09 | 73.71 |
| I. GASTOS CORRIENTES | 78,384,259.00 | 63,830,411.00 | 50,501,212.09 | 1,481,353.48 | 49,556,097.21 | 945,114.88 | 79.12 |
| A. OPERACIÓN | 78,121,078.00 | 63,577,229.00 | 50,299,251.33 | 1,481,353.48 | 49,354,136.45 | 945,114.88 | 79.12 |
| 1 Servicios Personales | 54,928,299.00 | 41,358,092.00 | 35,402,213.12 | 0.00 | 35,378,628.62 | 23,584.50 | 85.60 |
| 2 Servicios No Personales | 18,098,327.00 | 17,408,151.00 | 12,570,618.60 | 1,468,244.48 | 11,940,434.53 | 630,184.07 | 72.21 |
| 3 Materiales y Suministros | 5,071,752.00 | 4,793,884.00 | 2,326,419.61 | 13,109.00 | 2,035,073.30 | 291,346.31 | 48.53 |
| 4 Otros Gastos de Operaciones | 22,700.00 | 17,102.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| B. TRANSFERENCIAS | 263,181.00 | 253,182.00 | 201,960.76 | 0.00 | 201,960.76 | 0.00 | 79.77 |
| 1 Al Sector Público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | .. |
| 2 Al Sector Privado | 263,181.00 | 253,182.00 | 201,960.76 | 0.00 | 201,960.76 | 0.00 | 79.77 |
| a. A las Personas | 251,981.00 | 241,982.00 | 190,925.55 | 0.00 | 190,925.55 | 0.00 | 78.90 |
| b. A Instituciones | 2,500.00 | 2,500.00 | 2,500.00 | 0.00 | 2,500.00 | 0.00 | 100.00 |
| c. Al Sector Externo | 8,700.00 | 8,700.00 | 8,535.21 | 0.00 | 8,535.21 | 0.00 | 98.11 |
| II. GASTOS DE CAPITAL | 10,227,241.00 | 9,291,448.00 | 3,394,898.30 | 813,275.57 | 1,874,498.09 | 1,520,400.21 | 36.54 |
| A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | .. |
| B. MAQUINARIA Y EQUIPO | 1,567,543.00 | 1,567,543.00 | 604,184.89 | 0.00 | 109,965.39 | 494,219.50 | 38.54 |
| a. De Oficina | 1,015,564.00 | 1,015,564.00 | 122,621.40 | 0.00 | 2,375.40 | 120,246.00 | 12.07 |
| b. De Producción | 7,576.00 | 7,576.00 | 7,468.54 | 0.00 | 7,276.00 | 192.54 | 98.58 |
| c. De Transporte | 472,770.00 | 472,770.00 | 446,313.16 | 0.00 | 72,532.20 | 373,780.96 | 94.40 |
| d. Otros Equipos | 71,633.00 | 71,633.00 | 27,781.79 | 0.00 | 27,781.79 | 0.00 | 38.78 |
| C. INVERSIONES FINANCIERAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | .. |
| D. OTRAS INVERSIONES | 8,659,698.00 | 7,723,905.00 | 2,790,713.41 | 813,275.57 | 1,764,532.70 | 1,026,180.71 | 36.13 |
| 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 | 8,659,698.00 | 7,723,905.00 | 2,790,713.41 | 813,275.57 | 1,764,532.70 | 1,026,180.71 | 36.13 |

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

De los B/.53,896,110.39 de ejecución total al cierre del mes en estudio, se efectuaron pagos por un monto de B/.51,430,595.30 (95.43%), quedando un saldo de B/.2,465,515.09 (4.57%).

3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

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

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:

Cuadro No.3

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011
(en Balboas)

| DETALLE | PRESUPUESTO | | EJECUCION ACUMULADA | 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 |
| TOTAL DE FUNCIONAMIENTO | 79,951,802.00 | 65,397,954.00 | 51,105,396.98 | 1,481,353.48 | 14,292,557.02 | 78.15 |
| Servicios Personales | 54,928,299.00 | 41,358,092.00 | 35,402,213.12 | 0.00 | 5,955,878.88 | 85.60 |
| Suelos | 34,393,658.00 | 25,390,838.00 | 22,971,257.08 | 0.00 | 2,419,580.92 | 90.47 |
| Personal Transitorio | 8,500,667.00 | 6,513,308.00 | 5,069,003.59 | 0.00 | 1,444,304.41 | 77.83 |
| Personal Contingente | 399,100.00 | 312,970.00 | 205,336.63 | 0.00 | 107,633.37 | 65.61 |
| Gastos de Representación | 582,600.00 | 436,950.00 | 319,797.83 | 0.00 | 117,152.17 | 73.19 |
| Sobretiempo | 70,886.00 | 54,386.00 | 11,754.00 | 0.00 | 42,632.00 | 21.61 |
| Décimo Tercer Mes | 1,589,400.00 | 1,064,900.00 | 849,476.84 | 0.00 | 215,423.16 | 79.77 |
| Contribuciones a la Seguridad Social | 7,285,300.00 | 5,478,052.00 | 4,390,161.78 | 0.00 | 1,087,890.22 | 80.14 |
| Otros Servicios Personales | 858,400.00 | 858,400.00 | 611,888.43 | 0.00 | 246,511.57 | 71.28 |
| Créditos Reconocidos por Servicios Personales | 1,248,288.00 | 1,248,288.00 | 973,536.94 | 0.00 | 274,751.06 | 77.99 |
| Servicios No Personales | 18,098,327.00 | 17,408,151.00 | 12,570,618.60 | 1,468,244.48 | 4,837,532.40 | 72.21 |
| Materiales y Suministros | 5,071,752.00 | 4,793,884.00 | 2,326,419.61 | 13,109.00 | 2,467,464.39 | 48.53 |
| Maquinaria y Equipo | 1,567,543.00 | 1,567,543.00 | 604,184.89 | 0.00 | 963,358.11 | 38.54 |
| Transferencias Corrientes | 263,181.00 | 253,182.00 | 201,960.76 | 0.00 | 51,221.24 | 79.77 |
| Otras Transferencias | 263,181.00 | 253,182.00 | 201,960.76 | 0.00 | 51,221.24 | 79.77 |
| Asignaciones Globales | 22,700.00 | 17,102.00 | 0.00 | 0.00 | 17,102.00 | 0.00 |
| TOTAL DE INVERSIÓN | 8,659,698.00 | 7,723,905.00 | 2,790,713.41 | 813,275.57 | 4,933,191.59 | 36.13 |
| Servicios Personales | 212,657.00 | 159,115.00 | 0.00 | 0.00 | 159,115.00 | 0.00 |
| Servicios No Personales | 3,210,744.00 | 2,683,539.00 | 805,822.64 | 631,843.22 | 1,877,716.36 | 30.03 |
| Materiales y Suministros | 694,999.00 | 592,520.00 | 161,771.32 | 6,766.83 | 430,748.68 | 27.30 |
| Maquinaria y Equipo | 3,677,993.00 | 3,438,132.00 | 1,709,786.12 | 174,665.52 | 1,728,345.88 | 49.73 |
| Contrucciones por Contrato | 812,480.00 | 812,480.00 | 113,333.33 | 0.00 | 699,146.67 | 13.95 |
| Transferencias Corrientes | 50,825.00 | 38,119.00 | 0.00 | 0.00 | 38,119.00 | 0.00 |
| Otras Becas | 50,825.00 | 38,119.00 | 0.00 | 0.00 | 38,119.00 | 0.00 |
| TOTAL DE GASTOS | 88,611,500.00 | 73,121,859.00 | 53,896,110.39 | 2,294,629.05 | 19,225,748.61 | 73.71 |

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: Sueldos (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/.41,358,092.00 y su ejecución a la fecha asciende a B/.35,402,213.12, reflejando 85.60% 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/.17,408,151.00 y ejecución por B/.12,570,618.60, mostrando el 72.21% 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/.4,793,884.00 y ejecución por B/.2,326,419.61, reflejando un avance de 48.53%.

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/.1,567,543.00 y ejecución por B/.604,184.89, reflejando un avance de 38.54%.

Transferencias Corrientes

Corresponde a los recursos asignados para cubrir gastos de docencia y capacitación, y 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/.253,182.00 y a la fecha se ejecutó B/.201,960.76, lo cual refleja el 79.77% 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/.17,102.00 y a la fecha no ha sido necesario utilizar estos recursos.

4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

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/.2,829,637.00, 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, Material Eléctrico, Otros Materiales de Construcción, Equipo

de Comunicaciones, Maquinaria y Equipos Varios, Equipo de Computación, Maquinaria y Equipo de Producción, Edificios de Administración y Otras Becas.

Al 30 de septiembre de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.2,658,846.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.607,069.81; es decir 22.83%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Viáticos y Transporte Dentro del País, Consultorías, Equipo de Comunicaciones y Equipo de Computación.

Cuadro No.4

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA - PROYECTOS DE INVERSIÓN
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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) | | | | |
| TOTAL DE INVERSIÓN | 8,659,698.00 | 7,723,905.00 | 2,790,713.41 | 813,275.57 | 4,933,191.59 | 36.13 |
| Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza) | 2,829,637.00 | 2,658,846.00 | 607,069.81 | 213,455.37 | 2,051,776.19 | 22.83 |
| Servicios Personales | 212,657.00 | 159,115.00 | 0.00 | 0.00 | 159,115.00 | 0.00 |
| Servicios No Personales | 374,075.00 | 366,075.00 | 118,152.90 | 83,460.00 | 247,922.10 | 32.28 |
| Materiales y Suministros | 197,950.00 | 197,950.00 | 0.00 | 0.00 | 197,950.00 | 0.00 |
| Maquinaria y Equipo | 1,374,600.00 | 1,278,057.00 | 488,916.91 | 129,995.37 | 789,140.09 | 38.25 |
| Contrucciones por Contratos | 619,530.00 | 619,530.00 | 0.00 | 0.00 | 619,530.00 | 0.00 |
| Transferencias Corrientes | 50,825.00 | 38,119.00 | 0.00 | 0.00 | 38,119.00 | 0.00 |
| Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede) | 2,045,085.00 | 1,812,045.00 | 838,110.17 | 150,140.12 | 973,934.83 | 46.25 |
| Servicios No Personales | 563,376.00 | 463,376.00 | 254,910.97 | 105,469.97 | 208,465.03 | 55.01 |
| Materiales y Suministros | 308,669.00 | 279,629.00 | 120,825.24 | 0.00 | 158,803.76 | 43.21 |
| Maquinaria y Equipo | 1,173,040.00 | 1,069,040.00 | 462,373.96 | 44,670.15 | 606,666.04 | 43.25 |
| Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre | 628,500.00 | 628,500.00 | 622,572.83 | 0.00 | 5,927.17 | 99.06 |
| Equipo de transporte Terrestre | 628,500.00 | 628,500.00 | 622,572.83 | 0.00 | 5,927.17 | 99.06 |
| Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR | 752,033.00 | 550,068.00 | 169,824.15 | 0.00 | 380,243.85 | 30.87 |
| Servicios No Personales | 345,290.00 | 203,990.00 | 0.00 | 0.00 | 203,990.00 | 0.00 |
| Materiales y Suministros | 86,780.00 | 36,110.00 | 47.85 | 0.00 | 36,062.15 | 0.13 |
| Maquinaria y Equipo | 127,013.00 | 117,018.00 | 56,442.97 | 0.00 | 60,575.03 | 48.23 |
| Edificios de Administración | 192,950.00 | 192,950.00 | 113,333.33 | 0.00 | 79,616.67 | 58.74 |
| Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico | 2,404,443.00 | 2,074,446.00 | 553,136.45 | 449,680.08 | 1,521,309.55 | 26.66 |
| Servicios No Personales | 1,928,003.00 | 1,650,098.00 | 432,758.77 | 442,913.25 | 1,217,339.23 | 26.23 |
| Materiales y Suministros | 101,600.00 | 78,831.00 | 40,898.23 | 6,766.83 | 37,932.77 | 51.88 |
| Maquinaria y Equipo | 374,840.00 | 345,517.00 | 79,479.45 | 0.00 | 266,037.55 | 23.00 |

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/.2,045,085.00, 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, Equipo de Computación y Créditos Reconocidos por Maquinaria y Equipo- Mobiliario de Oficina.

Al 30 de septiembre de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.1,812,045.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.838,110.17; es decir 46.25%.

1 Consultorías (Avance 61%).
Presupuesto: B/.122,520.00.

1.1 Sistema de protección contra incendio. Fase I: Diseño y confección de planos y especificaciones. (B/. 30,000.00) (Contrato en ejecución, vence el 31 de octubre de 2011.)

Se firmó acta de aceptación final correspondiente a la primera entrega el 29 de septiembre de 2011, quedan pendientes dos entregas adicionales ya que el trabajo se está realizando en tres entregas parciales.

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) Proyecto terminado.

1.3 Confección de plano eléctrico del Edificio Sede. (B/.30,000.00) (Adjudicado a COLVA, S.A. por la suma de B/.29,157.50. Contrato en ejecución, vence el 27 de octubre de 2011). La empresa se encuentra verificando las medidas tomadas para realizar la impresión del documento final y entregar formalmente.

1.4 Consultoría para proyectos eléctricos (B/.38,520.00) Contrato en ejecución, vence el 31 de diciembre de 2011.

1.5 Consultoría para la construcción de la escalera (B/.18,500.00).

2. Construcción de la Primera Fase de la Escalera de Emergencia. (Avance 74%).
Presupuesto: B/.138,565.00.

El Ingeniero Adán Moreno, Coordinador de Proyectos informó el 29 de septiembre que la construcción de la escalera lleva un avance físico de 70%.

3. Suministro de Paneles de Distribución Eléctrica Trifásica, con sus Respective 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 100%).
Presupuesto: B/.19,718.00.

Proyecto terminado.

4. Reemplazo de Puertas de Hierro de las rampas y Enrejado General. (Proyecto Cancelado).

Proyecto cancelado, los recursos fueron utilizados para financiar otros proyectos.

5. Reemplazo de Puerta de hierro Hangar 1013. (Proyecto Cancelado).

Proyecto cancelado, los recursos fueron utilizados para financiar 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 50%).

Presupuesto: B/.42,240.00.

Adjudicado el 15 de septiembre de 2011 a Elementos Industriales, S.A., Eric Montoto y Erick De Gracia.

9. Adquisición de Materiales de Construcción para Remodelaciones (Edificio Sede) (Avance 50%).

Presupuesto: B/.57,119.00.

Acto celebrado el 21 de septiembre, se recibieron 7 propuestas, se enviaron a evaluación el 23 de septiembre a la unidad solicitante, al 30 de septiembre no remitieron respuesta al Departamento de Proveduría y Compras.

10. Mobiliario de Oficina (Avance 41%).

Presupuesto: B/.200,000.00.

10.1 Adquisición de Mobiliario de Oficina para Remodelaciones (Edificio Sede) (CONTRATO) (Avance 93%).

| | Fecha de vencimiento | Valor | Estado |
|--|----------------------|------------|----------------------|
| Orden de Pedido No.1 | 27/06/2011 | 50,516.84 | Recibido |
| Orden de Pedido No.2 | 27/06/2011 | 5,285.80 | Recibido |
| Orden de Pedido No.3 | 27/06/2011 | 4,137.96 | Recibido |
| Orden de Pedido No.4 | 07/07/2011 | 10,089.35 | Recibido |
| Orden de Pedido No.5 | 07/07/2011 | 4,184.61 | Recibido |
| Orden de Pedido No.6 | 14/07/2011 | 2,542.64 | Recibido |
| Orden de Pedido No.7 | | 678.38 | Pendiente de entrega |
| Orden de Pedido No.8 (Orden de cambio) | | 22,554.96 | Pendiente de entrega |
| Total Pedidos | | 99,990.54 | |
| Monto del Contrato 080-2011 ADM | | 100,000.00 | |
| Saldo | | B/. 9.46 | |

10.2 Adquisición de Mobiliario de Oficina para Reemplazo o nuevos (Edificio Sede) (Convenio Marco) (Avance 20%).

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).

Se están realizando trámites para realizar addenda al contrato que se mantiene con la empresa Fursys, S.A., por la suma de B/.74,000.00.

11. Adquisición de Aires Acondicionados. (Avance 43%).
Presupuesto: B/.305,699.58.

11.1 Aires Acondicionados para Piso 5 Izquierdo, Edificio Sede (B/.24,075.00) Adjudicado el 8 de septiembre de 2011 a Cool Services, S.A., la orden de compra vence el 24 de octubre de 2011.

11.2 Aires Acondicionados para el Edificio Centro Americana de Turismo (Edificio donde operan los talleres de la CGR) (B/.46,466.03) Adjudicado a la empresa BCN Distribution el 29 de agosto de 2011, vence el 8 de noviembre de 2011.

11.3 Adquisición de Aires Acondicionados para el Edificio Sede de 12,18, 24, 36, 48 y 60 mil BTU (B/.11,117.30) (Proyecto Terminado con la orden de compra 554).

11.4 Aires Acondicionados para el Piso 3D, 6i, y 13D En confección de pliego de cargos para publicar acto. (B/.86,357.87) En corrección de especificaciones técnicas para convocar el acto público.

11.5 Adquisición de 7 unidades de aire acondicionado para el Instituto Nacional de Estadística y Censo y 22 unidades de aire acondicionado para el Departamento de Transporte y el área de Archivos Inactivos. (B/.41,183.38) Adjudicado a Audio Foto, S.A. con la orden de compra 1001, Cool House, S.A. con la orden de compra 1002 y Ventas Erlisaac, S.A. con la orden de compra 1004. Las unidades acondicionadoras ya fueron entregadas.

11.6 Suministro e instalación de 12 unidades acondicionadoras de aire y sus ductos para diferentes pisos del Edificio Sede y Edificio Anexo de la Contraloría General de la República. (B/.96,500.00) En corrección de especificaciones técnicas para convocar el acto público.

12. Modernización del Sistema de Bombeo Hidroneumático ubicado en el Sótano del Edificio Sede.
Presupuesto: B/.25,500.00 (Avance 100%).
Proyecto Terminado.

13. Remodelación de la Cocina del Despacho Superior.
Presupuesto: B/.13,616.00 (Avance 100%).

Proyecto terminado.

14. Remodelación del Salón Rosado.
Presupuesto: B/.26,180.00 (Avance 100%).

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 100%).

15. Suministro e Instalación de Sistema de Estanterías para
Correspondencia y Archivos. (Avance 100%).
Presupuesto: B/.79,886.00.

Proyecto terminado.

16. Desinstalación, Instalación y Energización de Módulos de Paneles
Eléctricos principales ubicados en el Sótano del Edificio Sede de
CGR. (Avance 75%)
Presupuesto: B/.98,000.00.

Se adjudicó a la empresa Power Quality el 20 de julio de 2011 con
la orden de compra 1169, Vence el 8 de diciembre de 2011.

17. Sistema de Control de Ahorro Energético, Fase II (Avance 15%).
Presupuesto: B/.123,000.00

Acto público celebrado el 14 de septiembre de 2011, se recibió una
sola propuesta y se encuentra en Comisión Verificadora desde el 26
de septiembre de 2011.

18. Remodelación del piso 8, ala Derecha (Edificio Sede).
Presupuesto: B/.89,866.00 (Avance 15%).

1.18.1 Paredes Livianas: Se realizó acto público el 21 de
septiembre de 2011, se recibió una propuesta y se envió a

Comisión Evaluadora 26 de septiembre de 2011.
(B/.59,866.00).

1.18.2 Mobiliario Liviano: Acto celebrado el 28 de septiembre de 2011. Se recibieron 3 propuestas (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/. 4,396.00 (Proyecto Cancelado).

Se pagará con partida de funcionamiento.

21. Reemplazo de 152 Extintores de 20 y 10 lbs. Por extintores de 5 lbs.
(Avance 100%).
Presupuesto: B/.17,100.00.

Proyecto terminado.

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/.29,960.09.

Proyecto terminado.

24. Suministro de Paneles de Distribución Trifásica, con sus Respective 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/.13,399.00.

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 quienes le otorgaron prórroga hasta el 9 de agosto, no cumplieron con la entrega, se les contactó e informaron que entregarían el 9 de septiembre de 2011, sin embargo también incumplieron, indican que entregarán en el mes de octubre.

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/.8,313.00.

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.

Proyecto cancelado, lo realizó el Departamento de Servicios Generales.

28. Suministro e Instalación de Sistema de Monitoreo y Video Vigilancia. (Avance 10%).

Presupuesto: B/.150,331.00.

Se realizó acto público el 1 de septiembre de 2011, acudieron 4 proponentes, sin embargo se declaró desierto el 27 de septiembre de 2011. El periodo de impugnación finaliza el 6 de octubre.

29. Equipo de Computación para Sistema de Monitoreo y Video Vigilancia.

Presupuesto: B/.11,669.00.

30. Suministro de casetas de vigilancia para los estacionamientos del Edificio Sarigua y Edificio Ralphco. (Avance 60%).

Presupuesto: B/.15,384.00.

Se generó la orden de compra No. 832 a favor de Cardoze y Lindo, S.A., por la suma de B/.15,384.00 venció el 1 de agosto de 2011, el proveedor solicitó prórroga indica que hará entrega el 2 de octubre de 2011.

31. Suministro e Instalación de letreros de la Entrada Principal y la Fascia de la CGR (Reemplazo). (Avance 61%).

Presupuesto: B/.38,419.70.

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, se le venció el plazo, la empresa continúa realizando los trabajos.

32.Instalación de GPS a todos los vehículos de la flota de la CGR
Presupuesto: B/.447.00.

Proyecto cancelado.

33.Modernización de la Comunicación.

Proyecto trasladado a la Dirección Nacional de Informática.

34.Puerta de Vidrio para el piso 16 y 17.
Presupuesto: B/.9,500.00. (Avance 50%).

Proyecto en ejecución, el proveedor JM Ingeniería y Mantenimiento Panamá, S.A., está trabajando en la confección de los vidrios templados. Vence el 11 de octubre de 2011.

35.Suministro e Instalación de Cuatro módulos de baterías para UPS-X
Presupuesto: B/.8,132.00.
Proyecto terminado.

36.Compra de Artículos Varios (Maquinaria y Equipos Varios)
Presupuesto: B/.3,947.63.

- ⇒ (1,572.35) Adquisición de 3 fuentes de pared para los pisos 3,5 y 6.
- ⇒ (262.15) Deshumificador 50 pintas para el Despacho Superior.
- ⇒ (980.00) Sierra Circular para uso del Taller de Ebanistería.
- ⇒ (999.38) Piezas para clínica médico dental de la CGR.
- ⇒ (133.75) Router de puño eléctrico.

37.Créditos Adicionales (Mobiliario).
Presupuesto: B/.69,855.00.

38. Suministro e instalación de pisos y espejos para el área del Conjunto Folklorico.
Presupuesto: B/.4,036.50.

39. Suministro e instalación de 128 baterías para respaldar los dos UPS Powerware ubicados en la DNI.
Presupuesto: B/. 64,000.00. (Avance 35%).

Acto celebrado el 18 de agosto de 2011, adjudicado a Potencia Max, S.A. con la orden de compra 1651, el 27 de septiembre, el proveedor pendiente de entregar la fianza de cumplimiento.

40. Suministro e instalación de UPS para el Edificio Plaza, Sede del ISFCGP.
Presupuesto: B/. 50,000.00.

41. Desmonte, suministro e instalación de vidrieras sin marcos, puerta corrediza y alero en el piso 17, ala derecha, del Edificio Sede.
Presupuesto: B/. 45,000.00.

42. Suministro e instalación de alero de policarbonato con su estructura en la terraza del piso 17, ala derecha. (Avance 50%)
Presupuesto: B/. 4,500.00

Se están elaborando las estructuras para el soporte de policarbonato.

43. Desinstalación, suministro e instalación de conductos de aire acondicionado.
Presupuesto: B/. 36,500.00.

44. Adecuación de 25 comedores del Edificio Sede.
Presupuesto: B/. 42,335.50 (Avance 25%).

Se está tramitó la compra de refrigeradoras y microondas por la suma de B/. 3,798.50.

45. Limpieza y desinfección de ductos de a/a en el Edificio Sede.
Presupuesto: B/. 25,000.00.

Acto programado para el 3 de octubre de 2011 a las 11:01 a.m.

46. Habilitación de área de visita en la Planta Baja del Edificio Sede de la Contraloría General de la República.
Presupuesto: B/. 550.00.

47. Remodelación del Ascensor de carga.
Presupuesto: B/. 13,000.00.

48. Adecuación de ductos de aire acondicionado en el Edificio Ralphco.
Presupuesto: B/. 5,000.00

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 30 de septiembre de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.628,500.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.622,572.83; es decir 99.06%.

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/.752,033.00, para la remodelación de las oficinas de la Contraloría en el interior de la República. Al 30 de septiembre de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.550,068.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.169,824.15; es decir 30.87%.

1. Construcción de la Nueva Sede Regional de Veraguas (Avance 15%).
Presupuesto: B/.233,390.00.

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.

Los cambios recientes en la ANATI han provocado retraso en la petición, aún no se cuenta con respuesta.

2. Construcción de la Sede Regional de Panamá Este (Chepo) (Avance 32%).
Presupuesto: B/.192,950.00.

Se demolió el edificio anterior.

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

Se recibió contrato de uso de de las Villas Gubernamentales en La Palma, en Metetí, se solicitó avalúo a la Dirección Nacional de Ingeniería y a la Dirección de Catastro y Bienes Patrimoniales en el Ministerio de Economía y Finanzas.

Se devolvió al MINGOB para corrección según la devolución de Asesoría Jurídica.

4. Remodelación de La Oficina Regional de Los Santos.
Presupuesto: B/.84,220.00.

Se llevó a cabo reunión en el MIVIOT para el cambio de zonificación del terreno.

Se recibió la resolución, se remitió a la Dirección Nacional de Ingeniería.

5. Adquisición de Materiales de Electricidad para Remodelaciones.
Presupuesto: B/.86,780.00.

6. Reemplazo y Adquisición de Aires Acondicionados.
(Avance 27%).
Presupuesto: B/.55,975.00.

6.1 Veraguas.
Cancelado, se trasladaron los fondos.

6.2 Panamá Este.
Adjudicado por B/.20,610.00.

6.3 Darién.

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

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

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

7.3 Resto de las Regionales.
Se están elaborando las especificaciones.

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

Terminado, el bien ya fue recibido.

9. 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/.2,404,443.00 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, Maquinaria y Equipo Industrial, Equipo de Transporte Terrestre, Equipo Educativo y Recreativo, Equipo de Oficina, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios y Equipo de Computación.

Al 30 de septiembre de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.2,074,446.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.553,136.45; es decir 26.66%.