



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

**INFORME EJECUTIVO**  
**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA**  
**CONTRALORÍA GENERAL**  
**AL 31 DE JULIO DE 2017**



**Agosto de 2017**

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

**FEDERICO A. HUMBERT**  
Contralor General de la República

**NITZIA R. DE VILLARREAL**  
Subcontralora General

**CARLOS A. GARCÍA MOLINO**  
Secretario General

**ELOY A. FISHER**  
Director Nacional de Asesoría Económica y Financiera

**Departamento de Coordinación y Análisis Presupuestario**

Jefa del Departamento:

Yolani L. Jaramillo R.

Asesores Económicos y Financieros:

Aida L. Moreno S.

José E. Moreno D.

# ÍNDICE

Página

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE JULIO DE 2017

FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

1. MARCO GENERAL .....	3
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO .....	4
3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO.....	5
4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN .....	8
4.1 Adecuación de las Instalaciones del Edificio Sede.....	8
4.2 Reemplazo de la Flota Vehicular de la CGR, Fase II.....	9
4.3 Adecuación de las Instalaciones Regionales de la CGR.....	9
4.4 Mejoramiento Informático.....	10
Cuadro Núm.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO.....	11
Cuadro Núm. 2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA, SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO.....	12
Cuadro Núm. 3 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO.....	13
Cuadro Núm. 4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN.....	14

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  
AL 31 DE JULIO DE 2017

FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN  
AL 31 DE JULIO DE 2017**

**1. MARCO GENERAL** (Cuadro Núm. 1)

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 de la Contraloría General de la República (CGR).

El Presupuesto Ley de la CGR para la vigencia fiscal 2017 fue aprobado por la suma total de **B/.88,332,664.00**, y modificado mediante tres (3) Traslados de Partidas Interinstitucionales, uno por parte del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF), por el orden de **B/.103,550.00**, para cubrir el pago de pasivos laborales que se adeudan a los servidores que fueron transferidos del MEF-PRONADEL a la Contraloría General en el 2016; uno a favor de de la Universidad Tecnológica de Panamá, por **B/.184,928.00**, con el propósito de honrar el pago por los servicios de consultoría para el Diseño y Desarrollo de los Planos de Construcción: Nuevo Edificio para la Sede Regional de la Contraloría en la provincia de Bocas del Toro, Los Santos y Veraguas; y otro a favor de la Presidencia de la República – Despacho de la Primera Dama por **B/.7,500.00**, con el propósito de apoyar la celebración del Día del Niño y la Niña.

De igual manera, fue modificado por un Crédito Adicional por **B/.11,192,754.00**, a fin de Fortalecer el Presupuesto General de la Contraloría General de la República, para la continuidad de proyectos de carácter Institucional y Nacional.

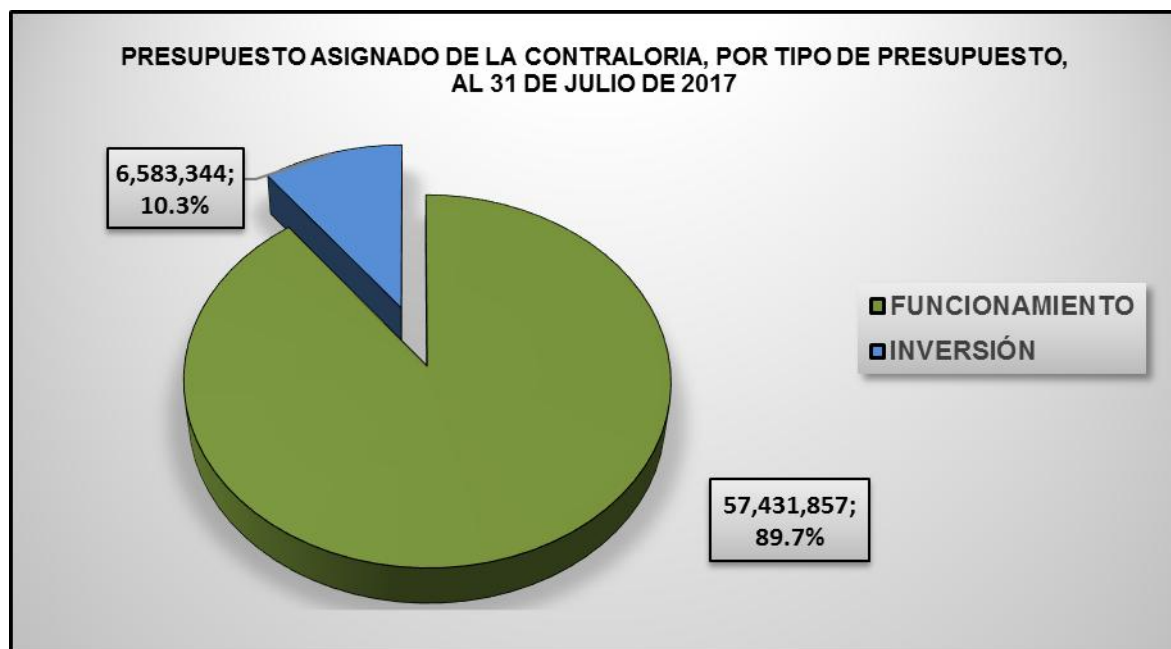
El Presupuesto Modificado de la CGR al 31 de julio asciende a **B/.99,436,540.00**, de los cuales B/.92,853,196.00; es decir, 93.4% corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.6,583,344.00 que representa el 6.6%, a Gastos de Inversión.

La Institución contaba con un Presupuesto Asignado al 31 de julio de **B/.64,015,201.00**, de los cuales B/.57,431,857.00 (89.7%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.6,583,344.00 (10.3%) a Gastos de Inversiones.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 75.2%; es decir, B/.48,118,450.00.

En el Presupuesto de Funcionamiento se registra al 31 de julio una ejecución total acumulada de **B/.45,923,480.00**, mostrando el 80.0% de avance relativo a la asignación del presupuesto.

El Presupuesto de Inversiones registra al 31 de julio una ejecución total acumulada de **B/.2,194,971.00**, mostrando el 33.3% de avance relativo a la asignación del presupuesto.



## **2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO (Cuadro Núm.2)**

En cuanto a la estructura de los gastos, se asigna a Gastos Corrientes la suma de B/.55,966,756.00; de los cuales el 81.9% se ha ejecutado a la fecha con valor de B/.45,836,689.00. Dentro de los Gastos Corrientes se destacan gastos por

B/.43,785,339.00 en Servicios Personales, es decir 78.2% de lo asignado, de los cuales se han ejecutado B/.40,540,413.00, es decir 92.6%.

En Gastos de Capital se asigna la suma de B/.8,048,445.00, reflejando una ejecución a la fecha de B/.2,281,761.00; es decir, 28.4% de lo asignado.

De los B/.48,118,450.00 de ejecución total acumulada, se efectuaron pagos por un monto de B/.44,603,069.00 (92.7%), quedando un saldo de ejecución presupuestaria por pagar de B/.3,515,381.00 (7.3%).

### **3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO (Cuadro Núm.3)**

El presupuesto de funcionamiento para la vigencia fiscal 2017, fue aprobado por la suma de **B/.87,422,664.00**. Modificado mediante dos (2) Traslados de Partidas Interinstitucionales, uno por parte del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF) por **B/.103,550.00**, para el pago de pasivos laborales a servidores transferidos del MEF a la Contraloría General en 2016; y otro a favor de la Presidencia de la República – Despacho de la Primera Dama por **B/.7,500.00**, con el propósito de apoyar la celebración del Día del Niño y la Niña; y por traslados institucionales, para reforzar los proyectos de inversión que actualmente ejecuta la Institución, por un monto total de **B/.1,176,124.00**.

Adicional se modificó el Presupuesto de Funcionamiento por un (1) Crédito Adicional por **B/.6,510,606.00**, para la ejecución de las encuestas programadas, la actualización Cartográfica para los Censos 2020, la creación del Departamento de Planificación y Coordinación del Sistema Estadístico Nacional (SEN) en el Instituto Nacional de Estadística y Censo, entre otros gastos

Con un Presupuesto Modificado de **B/.92,853,196.00** y un Asignado de **B/.57,431,857.00**, se realizaron compromisos totales por **B/.45,923,480.00** dando una ejecución de **80.0%**.

Las asignaciones en el presupuesto de funcionamiento permiten cubrir gastos operativos previstos en servicios personales, no personales, materiales y suministros, maquinaria y equipo; como también las transferencias corrientes.

### Servicios Personales

Este grupo abarca todos los gastos por concepto de servicios prestados por el Personal Fijo, Transitorio y Contingente. Incluye Gastos de Representación Fijos, Sobretiempo, Décimo Tercer Mes, Contribuciones a la Seguridad Social, entre otros.

Tiene un presupuesto modificado de B/.77,844,036.00 y un presupuesto asignado de B/.43,785,339.00, con una ejecución por B/.40,540,413.00, es decir 92.6%.

### Servicios No Personales

En este grupo se contemplan los por conceptos de servicios de carácter no personal, como por ejemplo los alquileres de bienes muebles e inmuebles, servicios básicos, publicidad, viáticos y transporte, servicios comerciales y financieros (judiciales, comisiones y gastos bancarios, seguros y otros), servicios especiales y, mantenimiento y reparación.

Presenta un modificado de B/.10,026,878.00 y un asignado de B/.8,715,284.00, y una ejecución por B/.3,803,210.00, mostrando el 43.6% de avance.

### Materiales y Suministros

Este grupo abarca la compra de artículos, materiales y bienes en general, que se consumen para llevar a cabo las metas y los objetivos de los programas presupuestarios, entre los cuales mencionamos: gastos de alimentos para consumo humano, bebidas, calzado y prendas de vestir, combustibles, papelería, productos químicos, materiales de seguridad y de computación, útiles y materiales de aseo, de limpieza y de oficina, repuestos, entre otros.



Presenta un modificado de B/.2,542,858.00 y un asignado de B/.2,491,810.00, y una ejecución por B/.1,164,023.00, lo que equivale a un 46.7% de avance.

#### Maquinaria y Equipo

Comprende los gastos por adquisición de maquinaria y/o equipos, así como las de accesorios y adiestramiento que se unan o complementen en la unidad principal.

Este grupo de gasto tiene un modificado y asignado total de B/.1,465,101.00, y una ejecución por B/.86,791.00, reflejando un avance de 5.9%.

#### Transferencias Corrientes

Corresponde a recursos destinados a cubrir gastos de donativos a personas, becas de estudio 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.

Incluye el pago de Bonificación por Antigüedad una vez el servidor se acoge a este derecho, Decreto Núm. 29 DDRH de 3 de febrero de 1999, Artículo 79 (literal n, ñ y o) y el pago de la Prima de Antigüedad.

Tiene un modificado y asignado total de B/.973,801.00, el cual refleja una ejecución B/.329,043.00 que representa el 33.8% de avance.

#### Asignaciones Globales

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

Con un modificado y asignado de B/.522.00, no muestra ejecución a la fecha.

#### **4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN (Cuadro Núm.4)**

El presupuesto de inversión para la vigencia fiscal 2017, fue aprobado por la suma de **B/.910,000.00**. Modificado mediante un (1) Traslado de Partida Interinstitucional a favor de de la Universidad Tecnológica de Panamá, por **B/.184,928.00**, con el propósito de honrar el pago por los servicios de consultoría para el Diseño y Desarrollo de los Planos de Construcción de los Proyecto: Nuevo Edificio para la Sede Regional de la Contraloría en las provincias de Bocas del Toro, Los Santos y Veraguas; además, por traslados institucionales financiados con recursos del presupuesto de funcionamiento para reforzar los proyectos de inversión que actualmente ejecuta la Institución, por un monto total de **B/.1,176,124.00**.

Adicional se modificó el presupuesto aprobado por un (1) Crédito Adicional por **B/.4,682,148.00**, a fin de remodelar las Instalaciones del Edificio Sede Rubén D. Carles, Edificio Galicia, Edificio Gusromares y Edificio Nomé; e iniciar la construcción de las sedes regionales de la Contraloría General de la República en las provincias de Bocas del Toro, Los Santos y Veraguas.

Con un presupuesto Modificado y Asignado a la fecha de **B/.6,583,344.00**, se han registrado compromisos totales por **B/.2,194,971.00**, significando una ejecución presupuestaria del **33.3%** en el periodo.

Con respecto a los cuatro (4) proyectos que la Institución actualmente está desarrollando, podemos señalar lo siguiente:

##### **4.1. Adecuación de las Instalaciones del Edificio Sede**

La disponibilidad presupuestaria de este proyecto para la vigencia fiscal 2017 fue aprobada por la suma de **B/.280,000.00**, para la continuación del programa de remodelación y mantenimiento que se lleva a cabo en el edificio sede de la Institución, Edificio Gusromares y Edificio Galicia (COI).

Al mes de julio se modificó mediante traslados de partidas institucionales por **B/.1,169,762.00** y Crédito Adicional por **B/.1,962,023.00**. Con un presupuesto modificado y asignado de **B/.3,411,785.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/.1,900,350.00**, el cual representa el **55.7%** de avance para este mes en estudio.

#### **4.2. Reemplazo de la Flota Vehicular de la CGR, Fase II**

La disponibilidad presupuestaria de este proyecto para la vigencia fiscal 2017 corresponde a la suma de **B/.300,000.00**, para suplir aquellas áreas con un déficit de vehículos, los cuales cuentan con más de diez (10) años de servicio y cuyas condiciones físicas y mecánicas no presentan seguridad para los funcionarios de la Institución. Modificado por un traslado de partida de **B/.139,671.00** a favor del Proyecto de Adecuación del Edificio Sede.

Con un modificado y un asignado de **B/.160,329.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/.154,314.00** el cual representa el **96.2%** de avance para este mes en estudio.

#### **4.3. Adecuación de las Instalaciones Regionales de la CGR**

La disponibilidad presupuestaria de este proyecto para la vigencia fiscal 2017 corresponde a la suma de **B/.72,432.00**, para la adquisición de terrenos y/o locales y la construcción de las sedes regionales de las provincias de Los Santos, Veraguas Bocas del Toro y Chiriquí, con el propósito de disminuir los costos de arrendamiento y brindar un ambiente laboral más productivo y acondicionado que permitan ofrecer un mejor servicio.

Al mes de julio se modificó mediante traslados de partidas interinstitucionales a favor de de la Universidad Tecnológica de Panamá, por **B/.184,928.00**, con el propósito de honrar el pago por los servicios de consultoría para el Diseño y Desarrollo de los Planos de Construcción de los Proyecto: Nuevo Edificio para

la Sede Regional de la Contraloría en las provincias de Bocas del Toro, Los Santos y Veraguas; además, mediante traslados de partidas institucionales por un monto total de **B/.146,033.00**.

De igual manera, fue modificado mediante un crédito adicional por **B/.2,720,125.00**, a fin de iniciar la construcción de las sedes regionales de la Contraloría General de la República en las provincias de Bocas del Toro, Los Santos y Veraguas.

Con un presupuesto modificado y asignado de **B/.2,753,662.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/.12,292.00** el cual representa el **0.4%** de avance para este mes en estudio.

#### **4.4. Mejoramiento Informático**

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia fiscal 2017 corresponde a la suma de **B/.257,568.00**, a fin de modernizar la infraestructura tecnológica de la Contraloría General de la República, con nuevas aplicaciones administrativas modernas y eficientes para las funciones críticas de la Institución y el Estado.

Al mes de julio cuenta con un presupuesto modificado y asignado de **B/.257,568.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/.128,015.00**, el cual representa el **49.7%** de avance para este mes en estudio.

**Cuadro Núm.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO**  
**AL 31 DE JULIO DE 2017**  
(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>92,853,196</b>	<b>57,431,857</b>	<b>45,923,480</b>	<b>1,458,109</b>	<b>11,508,377</b>	<b>80.0</b>
Superior	1,966,564	1,258,651	1,030,085	0	228,566	81.8
Asesoría Jurídica	4,100,712	2,148,422	1,711,550	0	436,872	79.7
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	651,815	409,951	359,854	0	50,097	87.8
Auditoría Interna	1,561,367	894,881	854,007	0	40,874	95.4
Administración y Finanzas	13,128,841	8,736,164	6,038,609	811,317	2,697,555	69.1
Asesoría Económica y Financiera	1,297,065	863,749	626,229	0	237,520	72.5
Informática	4,988,847	3,708,498	2,351,360	646,792	1,357,138	63.4
Desarrollo de los Recursos Humanos	3,786,638	2,870,700	2,056,440	0	814,260	71.6
Métodos y Sistemas de Contabilidad	4,435,109	2,531,502	2,458,723	0	72,779	97.1
Fiscalización General	23,217,567	13,167,270	12,505,430	0	661,840	95.0
Consular Comercial	1,840,792	1,107,306	1,019,992	0	87,314	92.1
Ingeniería	3,541,062	1,958,682	1,756,869	0	201,813	89.7
Estadística y Censo	20,070,803	12,986,800	8,697,453	0	4,289,347	67.0
Transferencias Varias	8,800	8,800	8,606	0	194	97.8
Auditoría General	6,811,046	3,914,455	3,783,997	0	130,458	96.7
Denuncia Ciudadana	359,335	209,051	189,264	0	19,787	90.5
Investigación y Auditoría Forense	1,086,833	656,975	475,011	0	181,964	72.3
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>6,583,344</b>	<b>6,583,344</b>	<b>2,194,971</b>	<b>1,442,185</b>	<b>4,388,373</b>	<b>33.3</b>
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	3,411,785	3,411,785	1,900,350	521,510	1,511,435	55.7
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	160,329	160,329	154,314	0	6,015	96.2
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	2,753,662	2,753,662	12,292	920,675	2,741,370	0.4
Mejoramiento Informático	257,568	257,568	128,015	0	129,553	49.7
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>99,436,540</b>	<b>64,015,201</b>	<b>48,118,450</b>	<b>2,900,294</b>	<b>15,896,751</b>	<b>75.2</b>

FUENTE: Dirección Nacional de Administración y Finanzas, Contraloría General de la República.

Cuadro Núm.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA, SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO  
AL 31 DE JULIO DE 2017  
(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)					
<b>TOTAL</b>	<b>99,436,540</b>	<b>64,015,201</b>	<b>48,118,450</b>	<b>2,900,294</b>	<b>44,603,069</b>	<b>3,515,381</b>	<b>75.2</b>
<b>I. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>91,388,095</b>	<b>55,966,756</b>	<b>45,836,689</b>	<b>1,458,109</b>	<b>43,441,799</b>	<b>2,394,890</b>	<b>81.9</b>
<b>A. OPERACIÓN</b>	<b>90,414,294</b>	<b>54,992,955</b>	<b>45,507,646</b>	<b>1,458,109</b>	<b>43,125,098</b>	<b>2,382,548</b>	<b>82.8</b>
1 Servicios Personales	77,844,036	43,785,339	40,540,413	0	39,752,674	787,739	92.6
2 Servicios No Personales	10,026,878	8,715,284	3,803,210	1,458,109	2,496,567	1,306,643	43.6
3 Materiales y Suministros	2,542,858	2,491,810	1,164,023	0	875,857	288,166	46.7
4 Otros Gastos de Operaciones	522	522	0	0	0	0	0.0
<b>B. TRANSFERENCIAS</b>	<b>973,801</b>	<b>973,801</b>	<b>329,043</b>	<b>0</b>	<b>316,701</b>	<b>12,342</b>	<b>33.8</b>
1 Al Sector Público	0	0	0	0	0	0	0.0
2 Al Sector Privado	973,801	973,801	329,043	0	316,701	12,342	33.8
a. A las Personas	973,801	973,801	329,043	0	316,701	12,342	33.8
b. A Instituciones	0	0	0	0	0	0	0.0
c. Al Sector Externo	0	0	0	0	0	0	0.0
b. Externos	0	0	0	0	0	0	0.0
<b>II. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>8,048,445</b>	<b>8,048,445</b>	<b>2,281,761</b>	<b>1,442,185</b>	<b>1,161,271</b>	<b>1,120,491</b>	<b>28.4</b>
<b>A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>B. MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>1,465,101</b>	<b>1,465,101</b>	<b>86,791</b>	<b>0</b>	<b>51,851</b>	<b>34,939</b>	<b>5.9</b>
a. De Oficina	1,335,574	1,335,574	76,430	0	43,573	11,006	5.7
b. De Producción	118,840	118,840	4,196	0	749	3,447	3.5
c. De Transporte	0	0	0	0	0	0	0.0
d. Otros Equipos	10,687	10,687	6,164	0	7,529	-1,365	57.7
<b>C. INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>D. OTRAS INVERSIONES</b>	<b>6,583,344</b>	<b>6,583,344</b>	<b>2,194,971</b>	<b>1,442,185</b>	<b>1,109,419</b>	<b>1,085,552</b>	<b>33.3</b>
a. Gastos Adm. en la Inv.	0	0	0	0	0	0	0.0
b. Adiestramiento de Personal	0	0	0	0	0	0	0.0
c. Estudios de Factibilidad	0	0	0	0	0	0	0.0
d. Otras	6,583,344	6,583,344	2,194,971	1,442,185	1,109,419	1,085,552	33.3

FUENTE: Dirección Nacional de Administración y Finanzas, Contraloría General de la República.



**Cuadro Núm.3 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO**  
**AL 31 DE JULIO DE 2017**  
(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>92,853,196</b>	<b>57,431,857</b>	<b>45,923,480</b>	<b>1,458,109</b>	<b>11,508,377</b>	<b>80.0</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>77,844,036</b>	<b>43,785,339</b>	<b>40,540,413</b>	<b>0</b>	<b>3,244,926</b>	<b>92.6</b>
Personal Fijo	59,640,492	33,933,452	32,819,388	0	1,114,064	96.7
Personal Transitorio	3,395,045	1,632,315	1,184,023	0	448,292	72.5
Personal Contingente	610,656	356,216	33,094	0	323,122	9.3
Sobresueldo	25,500	25,500	0	0	25,500	0.0
Gastos de Representación	649,800	379,050	289,542	0	89,508	76.4
Sobretiempo	39,400	39,400	3,883	0	35,517	9.9
Décimo Tercer Mes	2,321,772	820,365	659,962	0	160,403	0.0
Contribuciones a la Seguridad Social	11,008,012	6,445,682	5,433,622	0	1,012,060	84.3
Otros Servicios Personales	0	0	0	0	0	0.0
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	153,359	153,359	116,899	0	36,460	0.0
<b>Servicios No Personales</b>	<b>10,026,878</b>	<b>8,715,284</b>	<b>3,803,210</b>	<b>1,458,109</b>	<b>4,912,074</b>	<b>43.6</b>
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>2,542,858</b>	<b>2,491,810</b>	<b>1,164,023</b>	<b>0</b>	<b>1,327,787</b>	<b>46.7</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>1,465,101</b>	<b>1,465,101</b>	<b>86,791</b>	<b>0</b>	<b>1,378,310</b>	<b>5.9</b>
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>973,801</b>	<b>973,801</b>	<b>329,043</b>	<b>0</b>	<b>644,758</b>	<b>33.8</b>
<b>Asignaciones Globales</b>	<b>522</b>	<b>522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>522</b>	<b>0.0</b>
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>6,583,344</b>	<b>6,583,344</b>	<b>2,194,971</b>	<b>1,442,185</b>	<b>4,388,373</b>	<b>33.3</b>
<b>Servicios No Personales</b>	<b>727,999</b>	<b>727,999</b>	<b>396,622</b>	<b>0</b>	<b>331,377</b>	<b>54.5</b>
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>294,620</b>	<b>294,620</b>	<b>227,058</b>	<b>0</b>	<b>67,562</b>	<b>77.1</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>2,840,600</b>	<b>2,840,600</b>	<b>1,571,291</b>	<b>521,510</b>	<b>1,269,309</b>	<b>55.3</b>
<b>Inversión Financiera</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Obras y Construcciones</b>	<b>2,720,125</b>	<b>2,720,125</b>	<b>0</b>	<b>920,675</b>	<b>2,720,125</b>	<b>0.0</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>99,436,540</b>	<b>64,015,201</b>	<b>48,118,450</b>	<b>2,900,294</b>	<b>15,896,751</b>	<b>75.2</b>

FUENTE: Dirección Nacional de Administración y Finanzas, Contraloría General de la República.



**Cuadro Núm.4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN**  
**AL 31 DE JULIO DE 2017**  
(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>	6,583,344	6,583,344	2,194,971	1,442,185	4,388,373	33.3
<b>Reparación y Equipamiento de Instalaciones - Edificio Sede</b>	3,411,785	3,411,785	1,900,350	521,510	1,511,435	55.7
Servicios No Personales	671,462	671,462	384,331	0	287,131	57.2
Materiales y Suministros	294,620	294,620	227,058	0	67,562	77.1
Maquinaria y Equipo	2,445,703	2,445,703	1,288,962	521,510	1,156,741	52.7
<b>Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II</b>	160,329	160,329	154,314	0	6,015	96.2
Maquinaria y Equipo	160,329	160,329	154,314	0	6,015	96.2
<b>Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR</b>	2,753,662	2,753,662	12,292	920,675	2,741,370	0.4
Servicios No Personales	33,537	33,537	12,292	0	21,245	36.7
Materiales y Suministros	0	0	0	0	0	0.0
Maquinaria y Equipo	2,720,125	2,720,125	0	920,675	2,720,125	0.0
Edificio de Administración	0	0	0	0	0	0.0
<b>Mejoramiento Informático</b>	257,568	257,568	128,015	0	129,553	49.7
Servicios No Personales	23,000	23,000	0	0	23,000	0.0
Maquinaria y Equipo	234,568	234,568	128,015	0	106,553	54.6

FUENTE: Dirección Nacional de Administración y Finanzas, Contraloría General de la República.