



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

INFORME EJECUTIVO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA
CONTRALORÍA GENERAL
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018



Diciembre de 2018

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 H.
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.

Enith G. Muñoz C.

José E. Moreno D.

ÍNDICE

Página

SECCIÓN 1	
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN, DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018	
A. MARCO GENERAL	3
B. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO	5
C. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO.....	6
D. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN	10

SECCIÓN 1

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018**

A. MARCO GENERAL

El Presupuesto Ley de la Contraloría General de la República (CGR) para la vigencia fiscal 2018 fue aprobado por la suma total de B/.93,224,110.00 y modificado mediante dos (2) Traslados de Partidas Interinstitucionales que disminuyeron el Presupuesto Ley por un monto total de B/.84,960.00, a saber los siguientes:

- Una (1) transacción, por un total de B/.77,460.00, a favor de la Autoridad de Innovación Gubernamental (AIG), para pagar la Regularización de Software de la Empresa Oracle utilizado por las entidades del Estado.

- Una (1) 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 de B/.18,000,000.00, a fin de incorporar recursos al presupuesto de funcionamiento de la CGR, para la continuidad de proyectos de carácter institucional y nacional entre los que se destacan la realización de la actualización cartográfica pre-censal 2018, las encuestas regulares y especiales que desarrolla el INEC y a la atención de otros gastos de operación e inversión de las oficinas regionales, el edificio sede y el fortalecimiento en equipo de transporte requerido por la institución.

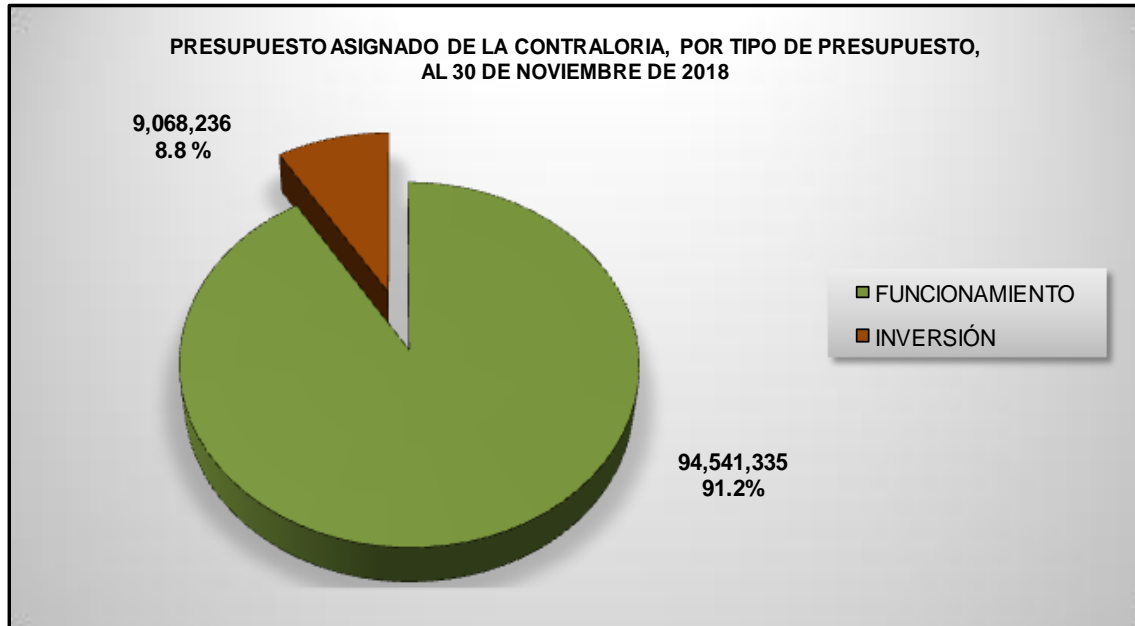
Por lo antes expuesto, el Presupuesto Modificado de la CGR al 30 de noviembre asciende a B/.111,139,150.00 de los cuales B/.101,750,187.00, es decir, 91.6% corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.9,388,963.00, que representa el 8.4%, a Gastos de Inversión.

La Institución contaba con un Presupuesto Asignado al 30 de noviembre de B/.103,609,571.00, de los cuales B/.94,541,335.00 (91.2%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.9,068,236.00 (8.8%) a Gastos de Inversión.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 92.4%; es decir, B/.95,786,432.00.

En el Presupuesto de Funcionamiento se registra al 30 de noviembre una ejecución total acumulada de B/.87,322,171.00, mostrando el 92.4% de avance relativo a la asignación del presupuesto.

El Presupuesto de Inversión registra al 30 de noviembre una ejecución total acumulada de B/.8,464,261.00, mostrando el 93.3% de avance relativo a la asignación del presupuesto.



**Cuadro Núm.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
(en Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN ACUMULADA A LA FECHA (4)	CONTRATOS POR EJECUTAR (5)	SALDO A LA FECHA (6)=(3)-(4)	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO (7)=(4/3)*100
	LEY (1)	MODIFICADO (2)	ASIGNADO (3)				
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	88,941,919	101,750,187	94,541,335	87,322,171	514,801	7,219,164	92.4
Superior	2,131,303	2,222,045	2,054,809	1,820,702	0	234,107	88.6
Asesoría Jurídica	4,771,252	4,509,531	4,087,018	3,913,935	0	173,083	95.8
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	730,322	776,252	714,891	678,308	0	36,583	94.9
Auditoría Interna	1,654,545	1,616,524	1,468,989	1,420,572	0	48,417	96.7
Administración y Finanzas	10,956,510	13,129,781	12,430,351	11,278,507	344,893	1,151,844	90.7
Asesoría Económica y Financiera	1,471,639	1,393,653	1,290,253	1,221,708	0	68,545	94.7
Informática	4,110,746	6,232,600	5,981,605	4,833,626	154,269	1,147,979	80.8
Desarrollo de los Recursos Humanos	2,676,428	5,114,346	4,910,841	3,852,078	0	1,058,763	78.4
Métodos y Sistemas de Contabilidad	4,485,523	4,410,092	4,007,715	3,927,153	0	80,562	98.0
Fiscalización General	23,421,526	23,029,718	20,914,105	20,482,380	0	431,725	97.9
Servicio Exterior, Incentivos Fiscales y Comercial	1,772,805	1,933,324	1,781,125	1,686,569	0	94,556	94.7
Ingeniería	3,662,234	3,652,511	3,324,524	3,221,812	0	102,712	96.9
Estadística y Censo	18,527,892	25,296,988	23,899,178	21,815,382	15,639	2,083,796	91.3
Transferencias Varias	12,800	12,800	12,800	12,732	0	68	99.5
Auditoría General	6,899,227	6,876,190	6,263,971	5,976,265	0	287,706	95.4
Denuncia Ciudadana	348,570	357,690	327,917	296,775	0	31,142	90.5
Investigación y Auditoría Forense	1,308,597	1,186,142	1,071,243	883,665	0	187,578	82.5
TOTAL DE INVERSIÓN	4,282,191	9,388,963	9,068,236	8,464,261	806,065	603,975	93.3
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	161,500	1,671,954	1,671,954	1,561,694	0	110,260	93.4
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	272,000	287,479	287,479	287,477	0	2	100.0
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	3,848,691	7,429,530	7,108,803	6,615,090	806,065	493,713	93.1
TOTAL DE GASTOS	93,224,110	111,139,150	103,609,571	95,786,432	1,320,866	7,823,139	92.4

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

B. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO

En cuanto a la estructura de los gastos, se asigna a Gastos Corrientes la suma de B/.92,322,921.00; de los cuales el 92.8% se ha ejecutado a la fecha con valor de B/.85,721,716.00. Dentro de los Gastos Corrientes se destacan gastos por B/.75,701,797.00 en Servicios Personales, es decir 82.0% de lo asignado, de los cuales se han ejecutado B/.71,493,195.00, es decir 94.4%.

En Gastos de Capital se asigna la suma de B/.11,286,650.00, reflejando una ejecución a la fecha de B/.10,064,716.00; es decir, 89.2% de lo asignado.

De los B/.95,786,432.00 de ejecución total acumulada, se efectuaron pagos por un monto de B/.87,938,400.00 (91.8%), quedando un saldo de ejecución presupuestaria por pagar de B/.7,848,032.00 (8.2%).

Cuadro Núm.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA, SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO			EJECUCION ACUMULADA	CONTRATOS POR EJECUTAR	PAGADO ACUMULADO	EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PAGAR	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	LEY	MODIFICADO	ASIGNADO MODIFICADO					
	(1)	(2)	(3)					
TOTAL	93,224,110	111,139,150	103,609,571	95,786,432	1,320,866	87,938,400	7,848,032	92.4
I. GASTOS CORRIENTES	88,428,919	99,531,773	92,322,921	85,721,716	514,801	81,348,663	4,373,052	92.8
A. OPERACIÓN	87,998,719	98,307,527	91,098,675	84,603,017	514,801	80,268,989	4,334,028	92.9
1 Servicios Personales	81,614,624	82,909,645	75,701,797	71,493,195	0	70,487,611	1,005,584	94.4
2 Servicios No Personales	5,362,307	12,244,648	12,244,032	10,494,618	514,801	7,781,862	2,712,756	85.7
3 Materiales y Suministros	1,019,266	3,153,233	3,152,845	2,615,204	0	1,999,516	615,688	82.9
4 Otros Gastos de Operaciones	2,522	1	1	0	0	0	0	0.0
B. TRANSFERENCIAS	430,200	1,224,246	1,224,246	1,118,699	0	1,079,675	39,024	91.4
1 Al Sector Público	0	0	0	0	0	0	0	0.0
2 Al Sector Privado	430,200	1,224,246	1,224,246	1,118,699	0	1,079,675	39,024	91.4
a. A las Personas	417,400	1,224,246	1,224,246	1,118,699	0	1,079,675	39,024	91.4
b. A Instituciones	0	0	0	0	0	0	0	0.0
c. Al Sector Externo	12,800	0	0	0	0	0	0	0.0
b. Externos	0	0	0	0	0	0	0	0.0
II. GASTOS DE CAPITAL	4,795,191	11,607,377	11,286,650	10,064,716	806,065	6,589,737	3,474,980	89.2
A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES	0	0	0	0	0	0	0	0.0
B. MAQUINARIA Y EQUIPO	513,000	2,218,414	2,218,414	1,600,456	0	714,810	885,645	72.1
a. De Oficina	95,000	133,899	133,899	80,326	0	51,068	557,192	60.0
b. De Producción	133,000	89,885	89,885	44,110	0	28,409	15,701	49.1
c. De Transporte	0	180,000	180,000	180,000	0	47,000	133,000	100.0
d. Otros Equipos	285,000	1,814,630	1,814,630	1,296,020	0	588,333	707,687	71.4
C. INVERSIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0	0	0.0
D. OTRAS INVERSIONES	4,282,191	9,388,963	9,068,236	8,464,261	806,065	5,874,926	2,589,335	93.3
a. Gastos Adm. en la Inv.	0	0	0	0	0	0	0	0.0
b. Adiestramiento de Personal	0	0	0	0	0	0	0	0.0
c. Estudios de Factibilidad	0	0	0	0	0	0	0	0.0
d. Otras	4,282,191	9,388,963	9,068,236	8,464,261	806,065	5,874,926	2,589,335	93.3

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

C. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

El Presupuesto de Funcionamiento para la vigencia fiscal 2018, fue aprobado por la suma de B/.88,941,919.00 y modificado mediante dos (2) Traslados de Partidas Interinstitucionales que disminuyeron el Presupuesto Ley por un monto total de B/.84,960.00, uno 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 uno a favor de la Autoridad de Innovación Gubernamental (AIG) por B/.77,460.00, para el pago por la Regularización de Software de la Empresa Oracle utilizado por las entidades del Estado. Además,

de Traslados de Partidas Institucionales, para reforzar los proyectos de inversión que actualmente ejecuta la Institución, por un monto total de B/.1,376,917.00.

Igualmente se modificó, con la aprobación de un Crédito Adicional por un monto de B/.14,270,145.00, destinado para la realización de la actualización cartográfica pre-censal 2018, las encuestas regulares y especiales que desarrolla el INEC (encuestas agrícolas, venta y producción, y el censo trimestral de construcción, entre otros) y a la atención de otros gastos de operación.

Con un presupuesto modificado de B/.101,750,187.00 y un asignado de B/.94,541,335.00, se realizaron compromisos totales por B/.87,322,171.00 dando una ejecución de 92.4%.

Las asignaciones en el Presupuesto de Funcionamiento permiten cubrir gastos operativos previstos en servicios personales, no personales, materiales y suministros, maquinaria y equipo, y transferencias corrientes.

1. Servicios Personales

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

Presenta un presupuesto modificado de B/.82,909,645.00, un asignado de B/.75,701,797.00 y una ejecución por B/.71,493,195.00, es decir 94.4%.

2. Servicios No Personales

En este grupo se contemplan los gastos por conceptos de servicios de carácter no personal, como por ejemplo los alquileres de servicios y bienes muebles o inmuebles, servicios básicos, servicios de publicidad, impresión y encuadernación, fletes, viáticos y transporte de personas y bienes, servicios comerciales y financieros (judiciales, comisiones y gastos bancarios, seguros y

otros), consultorías y servicios especiales y, servicios contratados para mantenimiento y reparación.

Presenta un modificado de B/.12,244,648.00, un asignado de B/.12,244,032.00, y una ejecución por B/.10,494,618.00, mostrando el 85.7% de avance.

3. 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 y bebidas, textiles y vestuarios, combustibles y lubricantes, productos de papel y cartón, productos químicos, materiales para construcción y mantenimiento, útiles diversos (cocina, médicos, de oficina y otros), repuestos, entre otros.

Presenta un modificado de B/.3,153,233.00, un asignado de B/.3,152,845.00, y una ejecución por B/.2,615,204.00, lo que equivale a un 82.9% de avance.

4. Maquinaria y Equipo

Este grupo incluye 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 un asignado total de B/.2,218,414.00, el cual refleja una ejecución por B/.1,600,456.00, reflejando un avance de 72.1%.

5. 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.
3. Organización Centroamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OCCEFS). Aprobada en la XL Asamblea General Ordinaria de la OCCEFS.

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/.1,224,246.00, el cual refleja una ejecución B/.1,118,699.00 que representa el 91.4% de avance.

6. Asignaciones Globales

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

Con un modificado y un asignado total de B/.1.00, no muestra ejecución a la fecha.

Cuadro Núm.3 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO			EJECUCION ACUMULADA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	LEY	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3-4)	(7)=4/3*100
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	88,941,919	101,750,187	94,541,335	87,322,171	514,801	7,219,164	92.4
Servicios Personales	81,614,624	82,909,645	75,701,797	71,493,195	0	4,208,602	94.4
Personal Fijo	63,513,593	61,315,201	56,012,227	55,515,720	0	496,507	99.1
Personal Transitorio	2,337,328	4,062,555	3,932,962	3,045,312	0	887,650	77.4
Personal Contingente	1,261,721	902,032	902,032	597,004	0	305,028	66.2
Sobresueldo	0	61,200	61,200	56,100	0	5,100	91.7
Gastos de Representación	649,800	547,300	493,150	469,966	0	23,184	95.3
Sobretiempo	39,400	58,391	58,391	14,963	0	43,428	25.6
Décimo Tercer Mes	2,309,076	2,421,844	1,652,158	1,413,819	0	238,339	0.0
Contribuciones a la Seguridad Social	11,503,706	11,798,439	10,846,994	9,589,569	0	1,257,425	88.4
Otros Servicios Personales	0	820,287	820,287	0	0	820,287	0.0
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	0	922,396	922,396	790,742	0	131,654	0.0
Servicios No Personales	5,362,307	12,244,648	12,244,032	10,494,618	514,801	1,749,414	85.7
Materiales y Suministros	1,019,266	3,153,233	3,152,845	2,615,204	0	537,641	82.9
Maquinaria y Equipo	513,000	2,218,414	2,218,414	1,600,456	0	617,958	72.1
Transferencias Corrientes	430,200	1,224,246	1,224,246	1,118,699	0	105,547	91.4
Asignaciones Globales	2,522	1	1	0	0	1	0.0
TOTAL DE INVERSIÓN	4,282,191	9,388,963	9,068,236	8,464,261	806,065	603,975	93.3
Servicios No Personales	0	735,300	735,300	724,067	0	11,233	98.5
Materiales y Suministros	100,000	342,807	342,807	267,334	0	75,473	78.0
Maquinaria y Equipo	410,000	1,362,408	1,362,408	1,330,477	0	31,931	97.7
Inversión Financiera	0	1,150,000	1,150,000	1,150,000	0	0	100.0
Obras y Construcciones	3,772,191	5,798,448	5,477,721	4,992,383	806,065	485,338	91.1
TOTAL DE GASTOS	93,224,110	111,139,150	103,609,571	95,786,432	1,320,866	7,823,139	92.4

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

D. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

El Presupuesto de Inversión para la vigencia fiscal 2018, fue aprobado por la suma de B/.4,282,191.00 y modificado 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/.1,376,917.00.

De igual manera fue modificado por un Crédito Adicional por un monto de B/.3,729,855.00, para la continuidad de los proyectos de construcción de las sedes provinciales de nuestra institución en Bocas del Toro, Veraguas y Los Santos, la compra de un terreno para la construcción de la sede provincial de la Contraloría General de la República en Chiriquí, la adecuación, mantenimiento y equipamiento del Edificio Sede Rubén D. Carles, Edificio Gusromares (Sede del INEC) y Edificio Galicia (Sede del Centro de Atención Integral a la Primera Infancia) y la atención de otros gastos de inversión.

Con un presupuesto modificado de B/.9,388,963.00 y un asignado a la fecha de B/.9,068,236.00, se han registrado compromisos totales por B/.8,464,261.00, significando una ejecución presupuestaria del 93.3% en el periodo.

Con respecto a los tres (3) proyectos que la Institución actualmente está desarrollando, podemos señalar lo siguiente:

1. *Adecuación de las Instalaciones del Edificio Sede*

La disponibilidad presupuestaria de este proyecto para la vigencia fiscal 2018 fue aprobada por la suma de B/.161,500.00, para la continuación del programa de remodelación y mantenimiento que se llevan a cabo en el Edificio Sede de la Institución Rubén D. Carles, Edificio Gusromares (Sede del INEC) y Edificio Galicia, este último alberga el Centro de Atención Integral de la Primera Infancia (CAIPI).

Al mes de noviembre se modificó mediante traslados de partidas institucionales por un monto de B/.173,277.00; y un Crédito Adicional por un monto de B/.1,337,177.00.

Con un presupuesto modificado y un asignado de B/.1,671,954.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.1,561,694.00, el cual representa el 93.4% de avance para este mes en estudio.

2. Reemplazo de la Flota Vehicular de la CGR, Fase II

La disponibilidad presupuestaria de este proyecto para la vigencia fiscal 2018 fue aprobada por la suma de B/.272,000.00, para suplir aquellas áreas con un déficit de vehículos, los cuales cuentan con más de diez (10) años o más años de servicio, y cuyas condiciones físicas y mecánicas no presentan seguridad para los funcionarios de la Institución. Para esta vigencia 2018, este proyecto contempla la adquisición de doce (12) unidades vehiculares.

Fue modificado por traslados de partidas institucionales por B/.111,863.00, a favor del proyecto Adecuación de las Instalaciones del Edificio Sede; y la aprobación de un Crédito Adicional por un monto de B/.127,342.00.

Con un modificado y asignado total de B/.287,479.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.287,477.00, el cual representa el 100.0% de avance para este mes en estudio.

3. Adecuación de las Instalaciones Provinciales de la CGR

La disponibilidad presupuestaria de este proyecto para la vigencia fiscal 2018 corresponde a la suma de B/.3,848,691.00, para la adquisición de terrenos y/o locales y la construcción de las sedes provinciales de la institución en 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 noviembre se modificó mediante traslados de partidas institucionales por un monto de B/.1,315,503.00; y un Crédito Adicional por un monto de B/.2,265,336.00.

Con un presupuesto modificado de B/.7,429,530.00 y un asignado de B/.7,108,803.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.6,615,090.00, el cual representa el 93.1% de avance para este mes en estudio.

Cuadro Núm.4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	LEY	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)	(3)				
TOTAL DE INVERSIÓN	4,282,191	9,388,963	9,068,236	8,464,261	806,065	603,975	93.3
Reparación y Equipamiento de Instalaciones - Edificio Sede	161,500	1,671,954	1,671,954	1,561,694	0	110,260	93.4
Servicios No Personales	0	306,484	306,484	295,910	0	10,574	96.5
Materiales y Suministros	71,500	314,068	314,068	243,194	0	70,874	77.4
Maquinaria y Equipo	90,000	1,051,402	1,051,402	1,022,590	0	28,812	97.3
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	272,000	287,479	287,479	287,477	0	2	100.0
Maquinaria y Equipo	272,000	287,479	287,479	287,477	0	2	100.0
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	3,848,691	7,429,530	7,108,803	6,615,090	806,065	493,713	93.1
Servicios No Personales	0	428,816	428,816	428,158	0	658	99.8
Materiales y Suministros	0	28,739	28,739	24,140	0	4,599	84.0
Maquinaria y Equipo	0	23,527	23,527	20,409	0	3,118	86.7
Inversión Financiera	0	1,150,000	1,150,000	1,150,000	0	0	100.0
Obras y Construcciones	3,848,691	5,798,448	5,477,721	4,992,383	806,065	485,338	91.1

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