



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 OCTUBRE DE 2017



Noviembre 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

SECCIÓN 1

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

1. MARCO GENERAL	3
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO	5
3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO.....	5
4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN	9
4.1 Adecuación de las Instalaciones del Edificio Sede.....	9
4.2 Reemplazo de la Flota Vehicular de la CGR, Fase II.....	10
4.3 Adecuación de las Instalaciones Regionales de la CGR.....	10
4.4 Mejoramiento Informático.....	11
Cuadro Núm.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO.....	12
Cuadro Núm. 2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA, SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO.....	13
Cuadro Núm. 3 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO.....	14
Cuadro Núm. 4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN.....	15

SECCIÓN 1

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN
AL 31 DE OCTUBRE 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 ocho (8) 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; tres (3) a favor de de la Universidad Tecnológica de Panamá, por **B/.205,476.00**, 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; 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, uno a favor de la Autoridad de Innovación Gubernamental (AIG) por **B/.66,310.00**, con el propósito del pago por la Regularización de Software de la Empresa Oracle utilizado por las entidades del Estado; uno (1) del MEF, por **B/.27,300.00**, con el fin de contratar dieciséis (16) oficiales los cuales laborarán en la emisión de los Certificados para el pago de las partidas de Décimo Tercer Mes de los años 1972 a 1983, bajo el documento denominado CERPADEM y otro por parte del MEF, por **B/.44,968.00**, para adquirir los insumos que permitirán la impresión de los certificados para el pago de las partidas de décimo tercer mes de los años 1972 a 1983, bajo el documento denominado CERPADEM.

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.

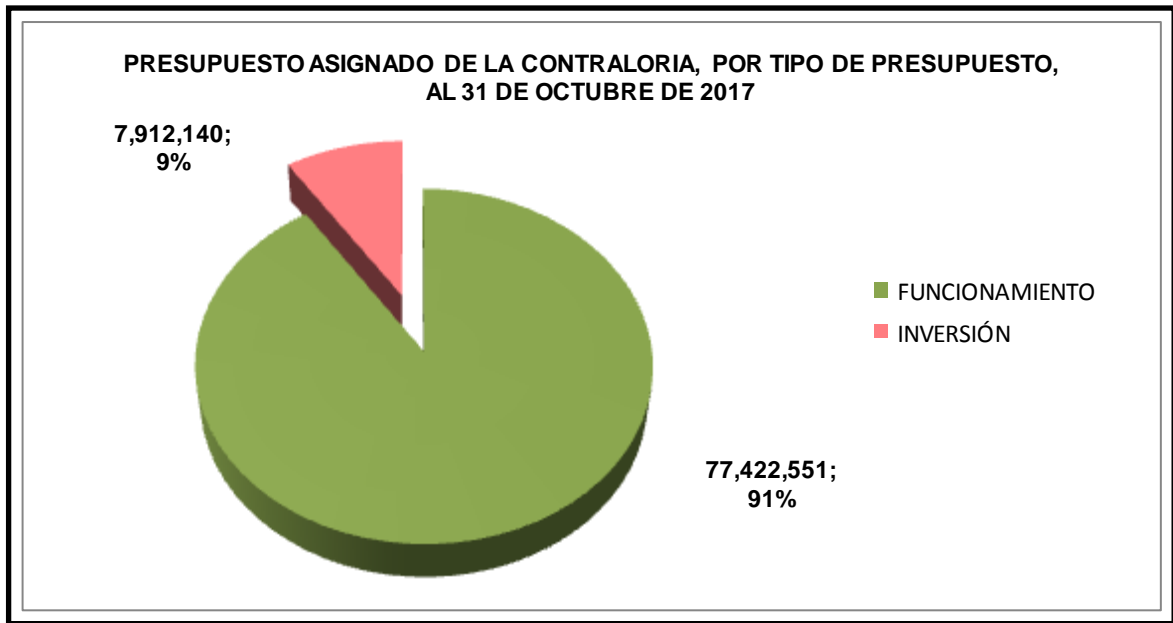
El Presupuesto Modificado de la CGR al 31 de octubre asciende a **B/.99,421,950.00**, de los cuales B/.91,509,810.00; es decir, 92.0% corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.7,912,140.00 que representa el 8.0%, a Gastos de Inversión.

La Institución contaba con un Presupuesto Asignado al 31 de octubre de **B/.85,334,691.00**, de los cuales B/.77,422,551.00 (90.7%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.7,912,140.00 (9.3%) a Gastos de Inversiones.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 87.6%; es decir, **B/.74,788,267.00**.

En el Presupuesto de Funcionamiento se registra al 31 de octubre una ejecución total acumulada de **B/.69,534,898.00**, mostrando el 89.8% de avance relativo a la asignación del presupuesto.

El Presupuesto de Inversiones registra al 31 de octubre una ejecución total acumulada de **B/.5,253,369.00**, mostrando el 66.4% 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/.75,807,991.00; de los cuales el 90.9% se ha ejecutado a la fecha con valor de B/.68,929,214.00. Dentro de los Gastos Corrientes se destacan gastos por B/.62,213,873.00 en Servicios Personales, es decir 82.1% de lo asignado, de los cuales se han ejecutado B/.58,973,693.00, es decir 94.8%.

En Gastos de Capital se asigna la suma de B/.9,526,700.00, reflejando una ejecución a la fecha de B/.5,859,053.00; es decir, 61.5% de lo asignado.

De los B/.74,788,267.00 de ejecución total acumulada, se efectuaron pagos por un monto de B/.68,973,641.00 (92.2%), quedando un saldo de ejecución presupuestaria por pagar de B/.5,814,626.00 (7.8%).

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 cinco (5) 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 de la República en 2016; 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, uno a favor de la Autoridad de Innovación Gubernamental (AIG) por **B/.66,310.00**, con el propósito del pago por la Regularización de Software de la Empresa Oracle utilizado por las entidades del Estado; uno (1) del MEF, por **B/.27,300.00**, con el fin de contratar dieciséis (16) oficiales los cuales laborarán en la emisión de los Certificados para el pago de las partidas de Décimo Tercer Mes de los años 1972 a 1983, bajo el documento denominado CERPADEM y otro por parte del MEF, por **B/.44,968.00**, para adquirir los insumos que permitirán la impresión de los certificados para el pago de las partidas de décimo tercer mes de los años 1972 a 1983, bajo el documento denominado CERPADEM. Además, de traslados institucionales, para reforzar los proyectos de inversión que actualmente ejecuta la Institución, por un monto total de **B/.2,525,468.00**.

Adicional se modificó el Prepuesto 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/.91,509,810.00** y un Asignado de **B/.77,422,551.00**, se realizaron compromisos totales por **B/.69,534,898.00** dando una ejecución de **89.8%**.

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/.76,047,778.00 y un presupuesto asignado de B/.62,213,873.00, con una ejecución por B/.58,973,693.00, es decir 94.8%.

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/.10,251,967.00 y un asignado de B/.10,000,629.00, y una ejecución por B/.7,405,641.00, mostrando el 74.1% 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/.2,586,636.00 y un asignado de B/.2,584,620.00, y una ejecución por B/.1,860,767.00, lo que equivale a un 72.0% 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/.1,614,560.00, y una ejecución por B/.605,684.00, reflejando un avance de 37.5%.

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).
2. Organización Internacional de Instituciones Superiores de Auditoría (INTOSAI).
3. Organización Centroamericana del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OCCEFS).

Incluye los pagos de Bonificación por Antigüedad (Decreto Núm. 29 DDRH de 3 de febrero de 1999), Prima de Antigüedad y del programa de Retiro Voluntario (Decreto Ejecutivo N° 129 de 13 de julio de 2016).

Tiene un modificado y asignado total de B/.1,008,347.00, el cual refleja una ejecución B/.689,113.00 que representa el 68.3% 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 tres (3) traslados de partida interinstitucionales a favor de de la Universidad Tecnológica de Panamá, por **B/.205,476.00**, 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/.2,525,468.00**.

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/.7,912,140.00**, se han registrado compromisos totales por **B/.5,253,369.00**, significando una ejecución presupuestaria del **66.4%** 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 octubre se modificó mediante traslados de partidas institucionales por **B/1,482,159.00** y Crédito Adicional por **B/1,962,023.00**. Con un presupuesto modificado y asignado de **B/3,724,182.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/2,665,283.00**, el cual representa el **71.6%** 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 traslados de partida por **B/840,965.00** proveniente del presupuesto de Funcionamiento.

Con un modificado y un asignado de **B/1,140,965.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/894,499.00** el cual representa el **78.4%** 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 octubre se modificó mediante tres (3) traslados de partida interinstitucionales a favor de de la Universidad Tecnológica de Panamá, por **B/205,476.00**, 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/.185,344.00**.

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/.2,772,425.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/.1,533,423.00** el cual representa el **55.3%** 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 octubre cuenta con un presupuesto modificado y asignado de **B/.274,568.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/.160,164.00**, el cual representa el **58.3%** de avance para este mes en estudio.

Cuadro Núm.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO
AL 31 DE OCTUBRE 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
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	91,509,810	77,422,551	69,534,898	895,585	7,887,653	89.8
Superior	1,982,793	1,697,806	1,463,111		234,695	86.2
Asesoría Jurídica	3,644,340	2,857,376	2,469,286		388,090	86.4
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	654,627	558,399	524,698		33,701	94.0
Auditoría Interna	1,536,514	1,268,875	1,232,738		36,137	97.2
Administración y Finanzas	13,016,514	11,461,542	9,890,951	560,733	1,570,591	86.3
Asesoría Económica y Financiera	1,428,793	1,255,420	1,187,536		67,884	94.6
Informática	4,907,579	4,448,502	3,740,579	334,851	707,923	84.1
Desarrollo de los Recursos Humanos	4,114,851	3,746,246	2,995,762		750,484	80.0
Métodos y Sistemas de Contabilidad	4,380,195	3,611,722	3,531,320		80,402	97.8
Fiscalización General	22,674,760	18,604,810	17,994,232		610,578	96.7
Consular Comercial	1,849,336	1,554,038	1,473,837		80,201	94.8
Ingeniería	3,388,775	2,748,689	2,575,945		172,744	93.7
Estadística y Censo	19,765,253	16,836,357	14,064,405		2,771,952	83.5
Transferencias Varias	8,800	8,800	8,606		194	97.8
Auditoría General	6,741,683	5,577,602	5,415,223		162,379	97.1
Denuncia Ciudadana	356,921	298,878	272,860		26,018	91.3
Investigación y Auditoría Forense	1,058,076	887,489	693,807		193,682	78.2
TOTAL DE INVERSIÓN	7,912,140	7,912,140	5,253,369	813,413	2,658,771	66.4
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	3,724,182	3,724,182	2,665,283	552,456	1,058,899	71.6
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	1,140,965	1,140,965	894,499		246,466	78.4
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	2,772,425	2,772,425	1,533,423	260,957	1,239,002	55.3
Mejoramiento Informático	274,568	274,568	160,164		114,404	58.3
TOTAL DE GASTOS	99,421,950	85,334,691	74,788,267	1,708,998	10,546,424	87.6

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 OCTUBRE 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)					
TOTAL	99,421,950	85,334,691	74,788,267	1,708,998	68,973,641	5,814,626	87.6
I. GASTOS CORRIENTES	89,895,250	75,807,991	68,929,214	895,585	65,333,459	3,595,755	90.9
A. OPERACIÓN	88,886,903	74,799,644	68,240,101	895,585	64,658,253	3,581,847	91.2
1 Servicios Personales	76,047,778	62,213,873	58,973,693	0	58,120,384	853,309	94.8
2 Servicios No Personales	10,251,967	10,000,629	7,405,641	895,585	5,257,869	2,147,772	74.1
3 Materiales y Suministros	2,586,636	2,584,620	1,860,767	0	1,280,000	580,767	72.0
4 Otros Gastos de Operaciones	522	522	0	0	0	0	0.0
B. TRANSFERENCIAS	1,008,347	1,008,347	689,113	0	675,205	13,908	68.3
1 Al Sector Público	0	0	0	0	0	0	0.0
2 Al Sector Privado	1,008,347	1,008,347	689,113	0	675,205	13,908	68.3
a. A las Personas	1,008,347	1,008,347	689,113	0	675,205	13,908	68.3
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
II. GASTOS DE CAPITAL	9,526,700	9,526,700	5,859,053	813,413	3,640,182	2,218,871	61.5
A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES	0	0	0	0	0	0	0.0
B. MAQUINARIA Y EQUIPO	1,614,560	1,614,560	605,684	0	127,531	478,153	37.5
a. De Oficina	1,568,309	1,568,309	581,286	0	110,569	82,271	37.1
b. De Producción	34,960	34,960	16,277	0	7,888	8,389	46.6
c. De Transporte	0	0	0	0	0	0	0.0
d. Otros Equipos	11,291	11,291	8,121	0	9,074	-953	71.9
C. INVERSIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0	0.0
D. OTRAS INVERSIONES	7,912,140	7,912,140	5,253,369	813,413	3,512,651	1,740,718	66.4
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	7,912,140	7,912,140	5,253,369	813,413	3,512,651	1,740,718	66.4

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

Cuadro Núm.3 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION ACUMULADA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)				
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	91,509,810	77,422,551	69,534,898	895,585	7,887,653	89.8
Servicios Personales	76,047,778	62,213,873	58,973,693	0	3,240,180	94.8
Personal Fijo	57,922,351	47,635,989	46,938,476	0	697,513	98.5
Personal Transitorio	3,132,807	2,371,480	1,958,286	0	413,194	82.6
Personal Contingente	461,314	359,538	250,389	0	109,149	69.6
Sobresueldo	26,250	26,250	12,550	0	13,700	47.8
Gastos de Representación	649,800	541,500	414,342	0	127,158	76.5
Sobretiempo	39,400	39,400	5,323	0	34,077	13.5
Décimo Tercer Mes	2,323,239	1,591,547	1,328,561	0	262,986	0.0
Contribuciones a la Seguridad Social	11,023,867	9,179,419	7,908,720	0	1,270,699	86.2
Otros Servicios Personales	298,000	298,000	0	0	298,000	0.0
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	170,750	170,750	157,046	0	13,704	0.0
Servicios No Personales	10,251,967	10,000,629	7,405,641	895,585	2,594,988	74.1
Materiales y Suministros	2,586,636	2,584,620	1,860,767	0	723,853	72.0
Maquinaria y Equipo	1,614,560	1,614,560	605,684	0	1,008,876	37.5
Transferencias Corrientes	1,008,347	1,008,347	689,113	0	319,234	68.3
Asignaciones Globales	522	522	0	0	522	0.0
TOTAL DE INVERSIÓN	7,912,140	7,912,140	5,253,369	813,413	2,658,771	66.4
Servicios No Personales	716,312	716,312	544,415	135,248	171,897	76.0
Materiales y Suministros	400,347	400,347	293,433	0	106,914	73.3
Maquinaria y Equipo	4,075,356	4,075,356	2,924,340	417,208	1,151,016	71.8
Inversión Financiera	0	0	0	0	0	0.0
Obras y Construcciones	2,720,125	2,720,125	1,491,181	260,957	1,228,944	54.8
TOTAL DE GASTOS	99,421,950	85,334,691	74,788,267	1,708,998	10,546,424	87.6

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

Cuadro Núm.4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN
AL 31 DE OCTUBRE 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)				
TOTAL DE INVERSIÓN	7,912,140	7,912,140	5,253,369	813,413	2,658,771	66.4
Reparación y Equipamiento de Instalaciones - Edificio Sede	3,724,182	3,724,182	2,665,283	552,456	1,058,899	71.6
Servicios No Personales	645,395	645,395	502,173	135,248	143,222	77.8
Materiales y Suministros	395,964	395,964	293,433	0	102,531	74.1
Maquinaria y Equipo	2,682,823	2,682,823	1,869,677	417,208	813,146	69.7
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	1,140,965	1,140,965	894,499	0	246,466	78.4
Maquinaria y Equipo	1,140,965	1,140,965	894,499	0	246,466	78.4
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	2,772,425	2,772,425	1,533,423	260,957	1,239,002	55.3
Servicios No Personales	47,917	47,917	42,242	0	5,675	88.2
Materiales y Suministros	4,383	4,383	0	0	4,383	0.0
Maquinaria y Equipo	0	0	0	0	0	0.0
Edificio de Administración	2,720,125	2,720,125	1,491,181	260,957	1,228,944	54.8
Mejoramiento Informático	274,568	274,568	160,164	0	114,404	58.3
Servicios No Personales	23,000	23,000	0	0	23,000	0.0
Maquinaria y Equipo	251,568	251,568	160,164	0	91,404	63.7

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