



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 2018



Noviembre 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 31 DE OCTUBRE 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 31 DE OCTUBRE DE 2018

FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN
AL 31 DE OCTUBRE 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.

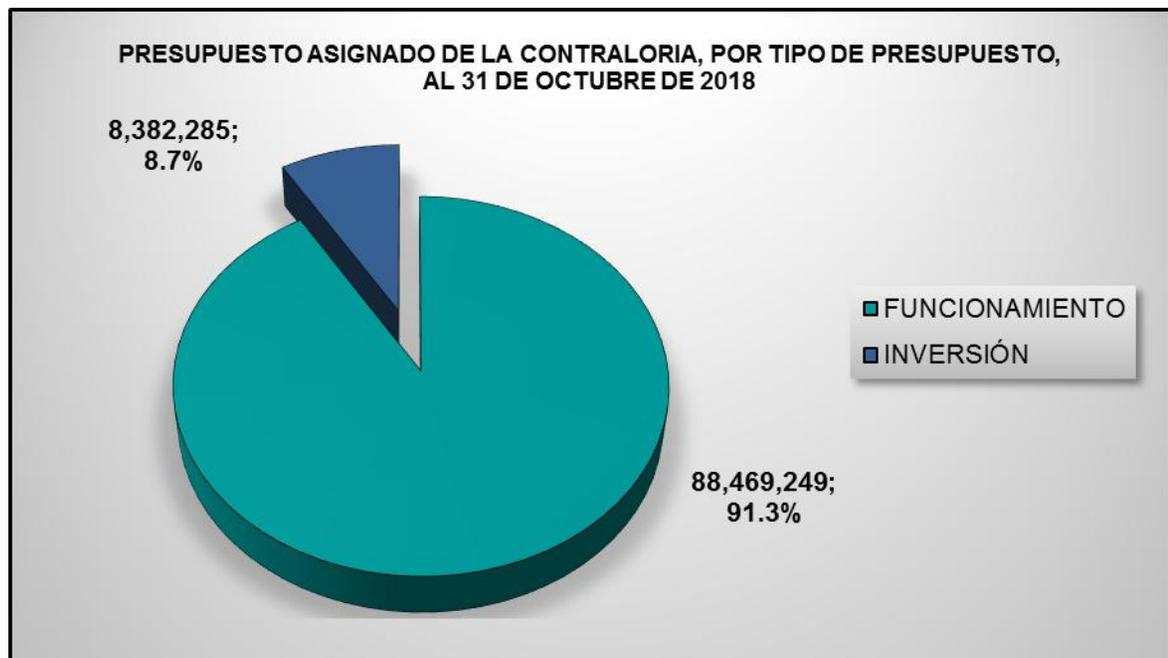
Por lo antes expuesto, el Presupuesto Modificado de la CGR al 31 de octubre asciende a B/.111,139,150.00 de los cuales B/.102,111,834.00, es decir, 91.9% corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.9,027,316.00, que representa el 8.1%, a Gastos de Inversión.

La Institución contaba con un Presupuesto Asignado al 31 de octubre de B/.96,851,534.00, de los cuales B/.88,469,249.00 (91.3%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.8,382,285.00 (8.7%) a Gastos de Inversión.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 82.2%; es decir, B/.79,652,363.00.

En el Presupuesto de Funcionamiento se registra al 31 de octubre una ejecución total acumulada de B/.75,351,175.00, mostrando el 85.2% de avance relativo a la asignación del presupuesto.

El Presupuesto de Inversión registra al 31 de octubre una ejecución total acumulada de B/.4,301,188.00, mostrando el 51.3% de avance relativo a la asignación del presupuesto.



Cuadro Núm.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO
AL 31 DE OCTUBRE 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 FUNCIONAMIENTO	88,941,919	102,111,834	88,469,249	75,351,175	742,663	13,118,074	85.2
Superior	2,131,303	2,208,085	1,889,250	1,638,084	0	251,166	86.7
Asesoría Jurídica	4,771,252	4,553,767	3,753,251	3,538,634	0	214,617	94.3
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	730,322	777,542	659,844	610,801	0	49,043	92.6
Auditoría Interna	1,654,545	1,633,682	1,353,017	1,278,875	0	74,142	94.5
Administración y Finanzas	10,956,510	13,033,262	11,715,822	9,934,317	632,047	1,781,505	84.8
Asesoría Económica y Financiera	1,471,639	1,475,670	1,277,099	1,090,856	0	186,243	85.4
Informática	4,110,746	6,262,877	5,785,376	3,948,191	83,806	1,837,185	68.2
Desarrollo de los Recursos Humanos	2,676,428	4,854,745	4,468,925	3,640,104	0	828,821	81.5
Métodos y Sistemas de Contabilidad	4,485,523	4,419,158	3,657,993	3,557,967	0	100,026	97.3
Fiscalización General	23,421,526	23,103,744	19,113,889	18,597,010	0	516,879	97.3
Servicio Exterior, Incentivos Fiscales y Comercial	1,772,805	1,937,966	1,648,566	1,527,507	0	121,059	92.7
Ingeniería	3,662,234	3,676,842	3,053,711	2,904,392	0	149,319	95.1
Estadística y Censo	18,527,892	25,683,674	23,037,585	16,581,851	26,810	6,455,734	72.0
Transferencias Varias	12,800	12,800	12,800	12,732	0	68	99.5
Auditoría General	6,899,227	6,906,472	5,747,991	5,419,575	0	328,416	94.3
Denuncia Ciudadana	348,570	359,393	302,307	269,399	0	32,908	89.1
Investigación y Auditoría Forense	1,308,597	1,212,155	991,823	800,879	0	190,944	80.7
TOTAL DE INVERSIÓN	4,282,191	9,027,316	8,382,285	4,301,188	810,578	4,081,097	51.3
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	161,500	1,598,997	1,595,417	675,450	0	919,967	42.3
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	272,000	287,879	287,879	144,978	0	142,901	50.4
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	3,848,691	7,140,440	6,498,989	3,480,761	810,578	3,018,228	53.6
TOTAL DE GASTOS	93,224,110	111,139,150	96,851,534	79,652,363	1,553,240	17,199,171	82.2

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/.86,174,032.00; de los cuales el 86.5% se ha ejecutado a la fecha con valor de B/.74,502,467.00. Dentro de los Gastos Corrientes se destacan gastos por B/.69,833,989.00 en Servicios Personales, es decir 81.0% de lo asignado, de los cuales se han ejecutado B/.64,953,303.00, es decir 93.0%.

En Gastos de Capital se asigna la suma de B/.10,677,502.00, reflejando una ejecución a la fecha de B/.5,149,895.00; es decir, 48.2% de lo asignado.

De los B/.79,652,363.00 de ejecución total acumulada, se efectuaron pagos por un monto de B/.74,651,678.00 (93.7%), quedando un saldo de ejecución presupuestaria por pagar de B/.5,000,685.00 (6.3%).

Cuadro Núm.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA, SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO
AL 31 DE OCTUBRE 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)	(4)	(5)	(6)	(7)=(3-6)	(8)=(4)/(3)*100
TOTAL	93,224,110	111,139,150	96,851,534	79,652,363	1,553,240	74,651,678	5,000,685	82.2
I. GASTOS CORRIENTES	88,428,919	99,816,617	86,174,032	74,502,467	742,663	70,676,492	3,825,975	86.5
A. OPERACIÓN	87,998,719	98,613,721	84,971,136	73,413,563	742,663	69,610,360	3,803,203	86.4
1 Servicios Personales	81,614,624	83,448,898	69,833,989	64,953,303	0	63,925,465	1,027,838	93.0
2 Servicios No Personales	5,362,307	12,042,675	12,015,851	6,985,699	742,663	4,875,276	2,110,423	58.1
3 Materiales y Suministros	1,019,266	3,122,147	3,121,295	1,474,561	0	809,619	664,942	47.2
4 Otros Gastos de Operaciones	2,522	1	1	0	0	0	0	0.0
B. TRANSFERENCIAS	430,200	1,202,896	1,202,896	1,088,905	0	1,066,132	22,772	90.5
1 Al Sector Público	0	0	0	0	0	0	0	0.0
2 Al Sector Privado	430,200	1,202,896	1,202,896	1,088,905	0	1,066,132	22,772	90.5
a. A las Personas	417,400	1,202,896	1,202,896	1,088,905	0	1,066,132	22,772	90.5
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	11,322,533	10,677,502	5,149,895	810,578	3,975,186	1,174,710	48.2
A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES	0	0	0	0	0	0	0	0.0
B. MAQUINARIA Y EQUIPO	513,000	2,295,217	2,295,217	848,707	0	521,659	327,048	37.0
a. De Oficina	95,000	141,634	141,634	76,909	0	42,323	273,556	54.3
b. De Producción	133,000	126,885	126,885	32,374	0	8,429	23,946	25.5
c. De Transporte	0	180,000	180,000	0	0	0	0	0.0
d. Otros Equipos	285,000	1,846,698	1,846,698	739,424	0	470,907	268,517	40.0
C. INVERSIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0	0	0.0
D. OTRAS INVERSIONES	4,282,191	9,027,316	8,382,285	4,301,188	810,578	3,453,527	847,662	51.3
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	9,027,316	8,382,285	4,301,188	810,578	3,453,527	847,662	51.3

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/.1,015,270.00.

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/.102,111,834.00 y un asignado de B/.88,469,249.00, se realizaron compromisos totales por B/.75,351,175.00 dando una ejecución de 85.2%.

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/.83,448,898.00, un asignado de B/.69,833,989.00 y una ejecución por B/.64,953,303.00, es decir 93.0%.

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/.12,042,675.00, un asignado de B/.12,015,851.00, y una ejecución por B/.6,985,699.00, mostrando el 58.1% 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/.3,122,147.00, un asignado de B/.3,121,295.00, y una ejecución por B/.1,474,561.00, lo que equivale a un 47.2% 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 asignado total de B/.2,295,217.00, el cual refleja una ejecución por B/.848,707.00, reflejando un avance de 37.0%.

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/.1,202,896.00, el cual refleja una ejecución B/.1,088,905.00 que representa el 90.5% 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 31 DE OCTUBRE 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	102,111,834	88,469,249	75,351,175	742,663	13,118,074	85.2
Servicios Personales	81,614,624	83,448,898	69,833,989	64,953,303	0	4,880,686	93.0
Personal Fijo	63,513,593	61,506,973	50,902,103	50,424,386	0	477,717	99.1
Personal Transitorio	2,337,328	4,146,848	3,895,296	2,617,746	0	1,277,550	67.2
Personal Contingente	1,261,721	1,356,992	1,295,506	597,004	0	698,502	46.1
Sobresueldo	0	61,200	61,200	51,000	0	10,200	83.3
Gastos de Representación	649,800	649,800	541,500	426,916	0	114,584	78.8
Sobretiempo	39,400	9,485	9,485	7,221	0	2,264	76.1
Décimo Tercer Mes	2,309,076	2,421,844	1,652,158	1,413,802	0	238,356	0.0
Contribuciones a la Seguridad Social	11,503,706	11,780,081	9,961,066	8,625,148	0	1,335,918	86.6
Otros Servicios Personales	0	593,279	593,279	0	0	593,279	0.0
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	0	922,396	922,396	790,080	0	132,316	0.0
Servicios No Personales	5,362,307	12,042,675	12,015,851	6,985,699	742,663	5,030,152	58.1
Materiales y Suministros	1,019,266	3,122,147	3,121,295	1,474,561	0	1,646,734	47.2
Maquinaria y Equipo	513,000	2,295,217	2,295,217	848,707	0	1,446,510	37.0
Transferencias Corrientes	430,200	1,202,896	1,202,896	1,088,905	0	113,991	90.5
Asignaciones Globales	2,522	1	1	0	0	1	0.0
TOTAL DE INVERSIÓN	4,282,191	9,027,316	8,382,285	4,301,188	810,578	4,081,097	51.3
Servicios No Personales	0	739,361	739,361	480,417	0	258,944	65.0
Materiales y Suministros	100,000	352,955	349,375	198,281	0	151,094	56.8
Maquinaria y Equipo	410,000	1,282,750	1,282,750	411,685	0	871,065	32.1
Inversión Financiera	0	1,150,000	1,150,000	0	0	1,150,000	0.0
Obras y Construcciones	3,772,191	5,502,250	4,860,799	3,210,806	810,578	1,649,993	66.1
TOTAL DE GASTOS	93,224,110	111,139,150	96,851,534	79,652,363	1,553,240	17,199,171	82.2

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/.1,015,270.00.

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/.9,027,316.00 y un asignado a la fecha de B/.8,382,285.00, se han registrado compromisos totales por B/.4,301,188.00, significando una ejecución presupuestaria del 51.3% 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 octubre se modificó mediante traslados de partidas institucionales por un monto de B/.100,320.00; y un Crédito Adicional por un monto de B/.1,337,177.00.

Con un presupuesto modificado de B/.1,598,997.00 y un asignado de B/.1,595,417.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.675,450.00, el cual representa el 42.3% 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/.111,463.00, 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/.287,879.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.144,978.00, el cual representa el 50.4% 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 octubre se modificó mediante traslados de partidas institucionales por un monto de B/.1,026,413.00; y un Crédito Adicional por un monto de B/.2,265,336.00.

Con un presupuesto modificado de B/.7,140,440.00 y un asignado de B/.6,498,989.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.3,480,761.00, el cual representa el 53.6% de avance para este mes en estudio.

Cuadro Núm.4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN
AL 31 DE OCTUBRE 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	9,027,316	8,382,285	4,301,188	810,578	4,081,097	51.3
Reparación y Equipamiento de Instalaciones - Edificio Sede	161,500	1,598,997	1,595,417	675,450	0	919,967	42.3
Servicios No Personales	0	308,076	308,076	252,259	0	55,817	81.9
Materiales y Suministros	71,500	324,216	320,636	175,696	0	144,940	54.8
Maquinaria y Equipo	90,000	966,705	966,705	247,494	0	719,211	25.6
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	272,000	287,879	287,879	144,978	0	142,901	50.4
Maquinaria y Equipo	272,000	287,879	287,879	144,978	0	142,901	50.4
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	3,848,691	7,140,440	6,498,989	3,480,761	810,578	3,018,228	53.6
Servicios No Personales	0	431,285	431,285	228,158	0	203,127	52.9
Materiales y Suministros	0	28,739	28,739	22,585	0	6,154	78.6
Maquinaria y Equipo	0	28,166	28,166	19,213	0	8,953	68.2
Inversión Financiera	0	1,150,000	1,150,000	0	0	1,150,000	0.0
Obras y Construcciones	3,848,691	5,502,250	4,860,799	3,210,806	810,578	1,649,993	66.1

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