



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

INFORME EJECUTIVO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA
CONTRALORIA GENERAL
AL 31 DE MAYO DE 2011



Junio 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 31 de mayo de 2011

Junio 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:

Yolanis L. Jaramillo R.

Jackeline Aguilar S.

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) | 7 |
| 4.2 Reparación y Equipamiento de las Instalaciones (Edificio Sede) | 8 |
| 4.3 Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre | 15 |
| 4.4 Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General | 15 |
| 4.5 Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico | 16 |

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN
AL 31 DE MAYO 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 31 DE MAYO 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 | 81,168,611.00 | 44,153,419.00 | 31,053,612.58 | 943,685.69 | 13,099,806.42 | 70.33 |
| Superior | 2,059,169.00 | 851,087.00 | 584,902.25 | 0.00 | 266,184.75 | 68.72 |
| Asesoría Jurídica | 2,278,478.00 | 1,144,101.00 | 772,965.09 | 0.00 | 371,135.91 | 67.56 |
| Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública | 530,949.00 | 260,496.00 | 106,820.81 | 0.00 | 153,675.19 | 41.01 |
| Auditoría Interna | 1,478,997.00 | 472,588.00 | 241,072.63 | 0.00 | 231,515.37 | 51.01 |
| Asuntos Internacionales | 317,086.00 | 136,138.00 | 93,710.07 | 0.00 | 42,427.93 | 68.83 |
| Administración y Finanzas | 9,071,059.00 | 5,799,285.00 | 2,660,198.59 | 672,647.73 | 3,139,086.41 | 45.87 |
| Asesoría Económica y Financiera | 766,259.00 | 335,053.00 | 288,405.41 | 0.00 | 66,647.59 | 80.11 |
| Informática | 2,300,420.00 | 933,401.00 | 665,110.65 | 0.00 | 268,290.35 | 71.26 |
| Desarrollo de los Recursos Humanos | 3,314,098.00 | 2,520,493.00 | 1,119,710.89 | 0.00 | 1,400,782.11 | 44.42 |
| Métodos y Sistemas de Contabilidad | 3,410,963.00 | 1,409,393.00 | 1,176,408.66 | 0.00 | 232,984.34 | 83.47 |
| Fiscalización General | 17,258,588.00 | 7,172,825.00 | 5,855,056.29 | 0.00 | 1,317,768.71 | 81.63 |
| Consular Comercial | 1,317,989.00 | 681,608.00 | 499,982.53 | 0.00 | 181,625.47 | 73.35 |
| Ingeniería | 2,121,753.00 | 896,806.00 | 713,322.65 | 0.00 | 183,483.35 | 79.54 |
| Estadística y Censo | 27,868,843.00 | 18,762,814.00 | 14,202,885.65 | 271,037.96 | 4,559,928.35 | 75.70 |
| Transferencias Varias | 8,700.00 | 8,700.00 | 8,535.21 | 0.00 | 164.79 | 98.11 |
| Auditoría General | 6,903,246.00 | 2,697,861.00 | 2,028,441.02 | 0.00 | 669,419.98 | 75.19 |
| Denuncia Ciudadana | 162,014.00 | 70,770.00 | 56,084.18 | 0.00 | 14,685.82 | 79.25 |
| TOTAL DE INVERSIÓN | 7,442,889.00 | 4,560,554.00 | 809,616.64 | 741,371.99 | 3,750,937.36 | 17.75 |
| Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza) | 1,404,100.00 | 882,231.00 | 63,177.10 | 238,075.00 | 819,053.90 | 7.16 |
| Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede) | 1,851,522.00 | 1,291,116.00 | 144,599.71 | 198,505.60 | 1,146,516.29 | 11.20 |
| Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre | 628,500.00 | 628,500.00 | 306,150.29 | 0.00 | 322,349.71 | 48.71 |
| Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR | 1,150,643.00 | 636,288.00 | 4,442.64 | 19,195.37 | 631,845.36 | 0.70 |
| Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico | 2,408,124.00 | 1,122,419.00 | 291,246.90 | 285,596.02 | 831,172.10 | 25.95 |
| TOTAL DE GASTOS | 88,611,500.00 | 48,713,973.00 | 31,863,229.22 | 1,685,057.68 | 16,850,743.78 | 65.41 |

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

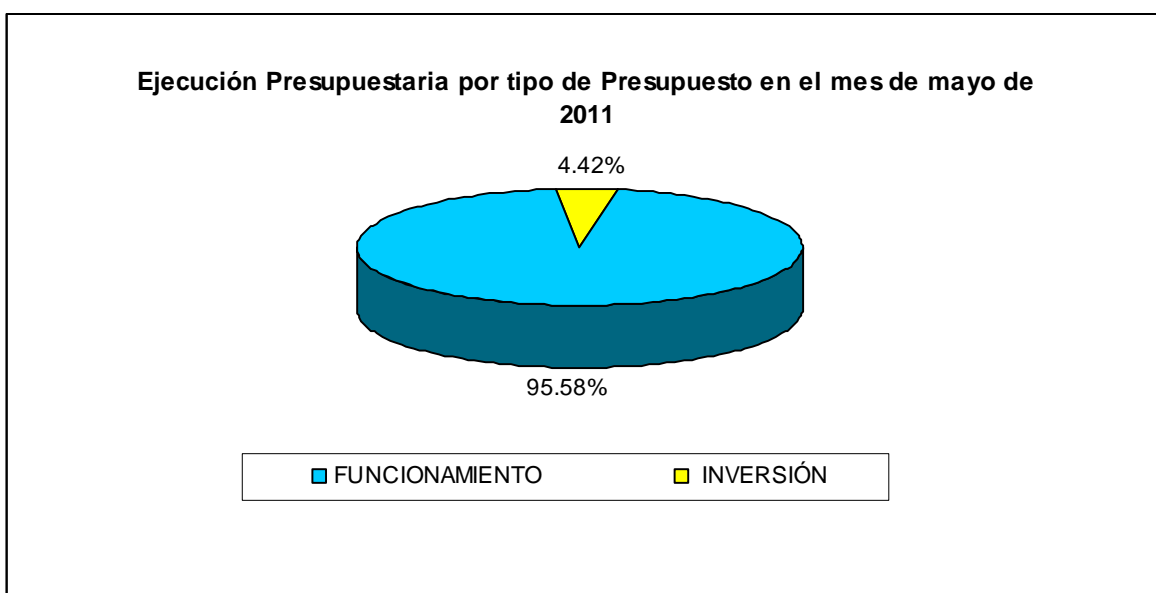
El Presupuesto Modificado de la CGR para la vigencia 2011 asciende a **B/.88,611,500.00** de los cuales B/.81,168,611.00 (91.60%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.7,442,889.00 (8.40%) a Gastos de Inversión.

La institución contaba con un Presupuesto Total Asignado de B/.48,713,973.00 de los cuales B/.44,153,419.00 corresponden a gastos de funcionamiento y B/.4,560,554.00 a gastos de inversión, lo que representa en términos relativos a 90.64% y 9.36% respectivamente.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 65.41%; es decir, B/.31,863,229.22.

En el presupuesto de funcionamiento se registra una ejecución acumulada por B/.31,053,612.58 mostrando el 70.33% de avance relativo a la asignación del presupuesto modificado de B/.44,153,419.00.

El presupuesto de inversión muestra una ejecución acumulada por B/.809,616.64 reflejando el 17.75% de avance con relación al asignado modificado de B/.4,560,554.00.



En el mes de mayo la ejecución presupuestaria fue de B/.5,214,310.99, de los cuales el 95.58% corresponde al presupuesto de funcionamiento, lo que representa en términos absoluto B/.4,983,856.47 y 4.42% al de ejecución en el presupuesto de inversión lo que representa B/.230,454.52.

2. BALANCE PRESUPUESTARIO

En cuanto a la estructura de los gastos, se aplica a Gastos Corrientes la suma de B/.31,039,436.58 o sea un 97.41% de la ejecución acumulada a la fecha con valor de B/.31,863,229.22. Dentro de estos gastos corrientes se destacan de manera significativa gastos por B/.18,474,431.01 en Servicios Personales que representa un 59.52% del total de gastos corrientes.

Cuadro No.2

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA
BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTOS
(en Balboas)

PERÍODO: AL 31 DE MAYO DE 2011

| DETALLE | PRESUPUESTO | | EJECUCION ACUMULADA | CONTRATOS POR EJECUTAR | PAGADO ACUMULADO | EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PAGAR | VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| | MODIFICADO | ASIGNADO MODIFICADO | | | | | |
| | (1) | (2) | | | | | |
| TOTAL | 88,611,500.00 | 48,713,973.00 | 31,863,229.22 | 1,685,057.68 | 30,321,376.36 | 1,541,852.86 | 65.41 |
| I. GASTOS CORRIENTES | 81,018,405.00 | 44,003,213.00 | 31,039,436.58 | 943,685.69 | 30,015,522.70 | 1,023,913.88 | 70.54 |
| A. OPERACIÓN | 80,904,135.00 | 43,912,274.00 | 31,021,731.40 | 943,685.69 | 30,002,456.92 | 1,019,274.48 | 70.64 |
| 1 Servicios Personales | 55,882,334.00 | 23,558,331.00 | 18,474,431.01 | 0.00 | 18,434,966.63 | 39,464.38 | 78.42 |
| 2 Servicios No Personales | 19,497,154.00 | 16,480,601.00 | 10,724,114.74 | 943,685.69 | 9,899,801.85 | 824,312.89 | 65.07 |
| 3 Materiales y Suministros | 5,501,947.00 | 3,863,707.00 | 1,823,185.65 | 0.00 | 1,667,688.44 | 155,497.21 | 47.19 |
| 4 Otros Gastos de Operaciones | 22,700.00 | 9,635.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| B. TRANSFERENCIAS | 114,270.00 | 90,939.00 | 17,705.18 | 0.00 | 13,065.78 | 4,639.40 | 19.47 |
| 1 Al Sector Público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | .. |
| 2 Al Sector Privado | 114,270.00 | 90,939.00 | 17,705.18 | 0.00 | 13,065.78 | 4,639.40 | 19.47 |
| a. A las Personas | 105,570.00 | 82,239.00 | 9,169.97 | 0.00 | 4,530.57 | 4,639.40 | 11.15 |
| b. A Instituciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | .. |
| 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 | 7,593,095.00 | 4,710,760.00 | 823,792.64 | 741,371.99 | 305,853.66 | 517,938.98 | 17.49 |
| A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | .. |
| B. MAQUINARIA Y EQUIPO | 150,206.00 | 150,206.00 | 14,176.00 | 0.00 | 7,276.00 | 6,900.00 | 9.44 |
| a. De Oficina | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | .. |
| b. De Producción | 7,276.00 | 7,276.00 | 7,276.00 | 0.00 | 7,276.00 | 0.00 | 100.00 |
| c. De Transporte | 72,780.00 | 72,780.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| d. Otros Equipos | 70,150.00 | 70,150.00 | 6,900.00 | 0.00 | 0.00 | 6,900.00 | 9.84 |
| C. INVERSIONES FINANCIERAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | .. |
| D. OTRAS INVERSIONES | 7,442,889.00 | 4,560,554.00 | 809,616.64 | 741,371.99 | 298,577.66 | 511,038.98 | 17.75 |
| 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 | 7,442,889.00 | 4,560,554.00 | 809,616.64 | 741,371.99 | 298,577.66 | 511,038.98 | 17.75 |

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

De los B/.31,863,229.22 de ejecución total al cierre del mes en estudio, se efectuaron pagos por un monto de B/.30,321,376.36 (95.16%), quedando un saldo de B/.1,541,852.86 (4.84%).

3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

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

Cuadro No.3

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO
Al 31 DE MAYO DE 2011
(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 | 81,168,611.00 | 44,153,419.00 | 31,053,612.58 | 943,685.69 | 13,099,806.42 | 70.33 |
| Servicios Personales | 55,882,334.00 | 23,558,331.00 | 18,474,431.01 | 0.00 | 5,083,899.99 | 78.42 |
| Sueldos | 35,022,797.00 | 14,039,704.00 | 12,234,650.50 | 0.00 | 1,805,053.50 | 87.14 |
| Personal Transitorio | 8,889,394.00 | 3,674,775.00 | 2,639,678.06 | 0.00 | 1,035,096.94 | 71.83 |
| Personal Contingente | 399,100.00 | 114,140.00 | 6,360.00 | 0.00 | 107,780.00 | 5.57 |
| Gastos de Representación | 582,600.00 | 242,750.00 | 176,425.00 | 0.00 | 66,325.00 | 72.68 |
| Sobretiempo | 263,000.00 | 27,500.00 | 6,148.00 | 0.00 | 21,352.00 | 22.36 |
| Décimo Tercer Mes | 1,589,400.00 | 540,400.00 | 403,498.85 | 0.00 | 136,901.15 | 74.67 |
| Contribuciones a la Seguridad Social | 7,273,223.00 | 3,056,242.00 | 2,307,393.88 | 0.00 | 748,848.12 | 75.50 |
| Otros Servicios Personales | 498,400.00 | 498,400.00 | 278,249.33 | 0.00 | 220,150.67 | 55.83 |
| Créditos Reconocidos por Servicios Personales | 1,364,420.00 | 1,364,420.00 | 422,027.39 | 0.00 | 942,392.61 | 30.93 |
| Servicios No Personales | 19,497,154.00 | 16,480,601.00 | 10,724,114.74 | 943,685.69 | 5,756,486.26 | 65.07 |
| Materiales y Suministros | 5,501,947.00 | 3,863,707.00 | 1,823,185.65 | 0.00 | 2,040,521.35 | 47.19 |
| Maquinaria y Equipo | 150,206.00 | 150,206.00 | 14,176.00 | 0.00 | 136,030.00 | 9.44 |
| Transferencias Corrientes | 114,270.00 | 90,939.00 | 17,705.18 | 0.00 | 73,233.82 | 19.47 |
| Otras Transferencias | 114,270.00 | 90,939.00 | 17,705.18 | 0.00 | 73,233.82 | 19.47 |
| Asignaciones Globales | 22,700.00 | 9,635.00 | 0.00 | 0.00 | 9,635.00 | 0.00 |
| TOTAL DE INVERSIÓN | 7,442,889.00 | 4,560,554.00 | 809,616.64 | 741,371.99 | 3,750,937.36 | 17.75 |
| Servicios Personales | 212,657.00 | 88,244.00 | 0.00 | 20,865.00 | 88,244.00 | 0.00 |
| Servicios No Personales | 4,245,341.00 | 2,558,450.00 | 335,071.63 | 641,371.02 | 2,223,378.37 | 13.10 |
| Materiales y Suministros | 355,413.00 | 137,510.00 | 42,100.72 | 0.00 | 95,409.28 | 30.62 |
| Maquinaria y Equipo | 2,578,653.00 | 1,750,938.00 | 432,444.29 | 79,135.97 | 1,318,493.71 | 24.70 |
| Transferencias Corrientes | 50,825.00 | 25,412.00 | 0.00 | 0.00 | 25,412.00 | 0.00 |
| Otras Becas | 50,825.00 | 25,412.00 | 0.00 | 0.00 | 25,412.00 | 0.00 |
| TOTAL DE GASTOS | 88,611,500.00 | 48,713,973.00 | 31,863,229.22 | 1,685,057.68 | 16,850,743.78 | 65.41 |

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

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:

Servicios Personales

Corresponde a las acciones de administración del personal y sus rubros reflejan: Sueldo (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/.23,558,331.00 y su ejecución a la fecha asciende a B/.18,474,431.01 reflejando 78.42% 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/.16,480,601.00 y ejecución por B/.10,724,114.74 mostrando el 65.07% 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/.3,863,707.00 y ejecución por B/.1,823,185.65 reflejando un avance de 47.19%.

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/.150,206.00 y ejecución por B/.14,176.00 reflejando un avance de 9.44%.

Transferencias Corrientes

Corresponde a los recursos asignados para cubrir gastos de docencia 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.

La asignación modificada es por un monto de B/.90,939.00 y a la fecha se ejecutó B/.17,705.18, lo cual refleja el 19.47% 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/.9,635.00 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:

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA - PROYECTOS DE INVERSIÓN
AL 31 DE MAYO 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 | 7,442,889.00 | 4,560,554.00 | 809,616.64 | 741,371.99 | 3,750,937.36 | 17.75 |
| Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza) | 1,404,100.00 | 882,231.00 | 63,177.10 | 238,075.00 | 819,053.90 | 7.16 |
| Servicios Personales | 212,657.00 | 88,244.00 | 0.00 | 20,865.00 | 88,244.00 | 0.00 |
| Servicios No Personales | 374,075.00 | 353,575.00 | 48,656.00 | 217,210.00 | 304,919.00 | 13.76 |
| Maquinaria y Equipo | 766,543.00 | 415,000.00 | 14,521.10 | 0.00 | 400,478.90 | 3.50 |
| Transferencias Corrientes | 50,825.00 | 25,412.00 | 0.00 | 0.00 | 25,412.00 | 0.00 |
| Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede) | 1,851,522.00 | 1,291,116.00 | 144,599.71 | 198,505.60 | 1,146,516.29 | 11.20 |
| Servicios No Personales | 1,006,622.00 | 806,622.00 | 47,370.00 | 138,565.00 | 759,252.00 | 5.87 |
| Materiales y Suministros | 142,103.00 | 85,697.00 | 17,349.54 | 0.00 | 68,347.46 | 20.25 |
| Maquinaria y Equipo | 702,797.00 | 398,797.00 | 79,880.17 | 59,940.60 | 318,916.83 | 20.03 |
| Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre | 628,500.00 | 628,500.00 | 306,150.29 | 0.00 | 322,349.71 | 48.71 |
| Equipo de transporte Terrestre | 628,500.00 | 628,500.00 | 306,150.29 | 0.00 | 322,349.71 | 48.71 |
| Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR | 1,150,643.00 | 636,288.00 | 4,442.64 | 19,195.37 | 631,845.36 | 0.70 |
| Servicios No Personales | 894,660.00 | 499,310.00 | 0.00 | 0.00 | 499,310.00 | 0.00 |
| Materiales y Suministros | 124,010.00 | 15,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,000.00 | 0.00 |
| Maquinaria y Equipo | 131,973.00 | 121,978.00 | 4,442.64 | 19,195.37 | 117,535.36 | 3.64 |
| Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico | 2,408,124.00 | 1,122,419.00 | 291,246.90 | 285,596.02 | 831,172.10 | 25.95 |
| Servicios No Personales | 1,969,984.00 | 898,943.00 | 239,045.63 | 285,596.02 | 659,897.37 | 26.59 |
| Materiales y Suministros | 89,300.00 | 36,813.00 | 24,751.18 | 0.00 | 12,061.82 | 67.23 |
| Maquinaria y Equipo | 348,840.00 | 186,663.00 | 27,450.09 | 0.00 | 159,212.91 | 14.71 |

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

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/1,404,100.00, 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, Equipo de Comunicaciones, Equipo de Computación y Otras Becas.

Al 31 de mayo de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.882,231.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.63,177.10; es decir 7.16%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Viáticos y Transporte Dentro del País, Consultorías y Equipo de Computación.

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 Mejoramientos 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/.1,851,522.00, desglosado en los siguientes objetos del gasto: Consultarías, Mantenimiento y Reparación de Edificios, Material de Plomería, Material Eléctrico, Otros Materiales de Construcción, Otros Productos Varios, Equipo de Comunicaciones, Mobiliario de Oficina y, Maquinaria y Equipos Varios y Créditos Reconocidos por Maquinaria y Equipo-Mobiliario de Oficina.

Al 31 de mayo de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.1,291,116.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.144,599.71; es decir 11.20%.

1. Construcción de la Primera Fase de la Escalera de Emergencia. (Avance 50%)

Costo Estimado: B/.223,200.00 Costo: B/.138,565.00

Nota: Estimado del proyecto B/.138,565.00 (los B/.84,635.00 de diferencia se trasladaron para la ejecución de otros proyectos de inversión).

Acto Público realizado en Noviembre de 2010, adjudicado a Consultoría y Construcciones Terado.

El 25 de mayo se envió a la Dirección Nacional de Ingeniería para avalúo.

2. Suministro de Paneles de Distribución Eléctrica Trifásica, con sus Respectivos 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 21%)
Costo Estimado: B/.9,863.53

Se generaron dos órdenes de compra, 844 y 846 a nombre de Productos Superiores por B/.7,707.85 y Eric Montoto por B/.745.09.

El 30 de mayo de 2011 inició el respectivo recorrido de trámite.

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

Este proyecto se cancela, se le dará mantenimiento a las puertas de hierro y al enrejado. Los recursos se reasignarán para financiar el proyecto de adecuación de la cocina del despacho superior.

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

Proyecto cancelado en virtud del traslado de los archivos al local de la antigua Mercedes Benz.

Los fondos serán utilizados en otros proyectos.

5. Reemplazo del Canasto de Basura de Hierro (Sótano Edificio Sede)
Costo Estimado: B/.1,700.00

Por instrucción relacionada al tema ecológico en el tratamiento de los desechos, se consultó mediante Memo 360-2011 a la Dirección de Ingeniería si existe alguna disposición particular para estos tipos de depósitos.

6. Impermeabilización de Marcos de Ventanas (Edificio Sede) (Avance 59%)
Costo Estimado: B/.2,000.00

Se confeccionó la orden de compra 731-2011 el 9 de mayo de 2011 a nombre de Luis Carlos Mora por la suma de B/.1,590.00

El Proveedor la retiró el 26 de mayo.

7. Adquisición de Materiales de Electricidad para Remodelaciones (Edificio Sede) (Avance 35%)

Costo Estimado: B/.39,996.60

Se programó la apertura de sobres para el día 3 de junio de 2011.

8. Adquisición de Materiales de Construcción para Remodelaciones (Edificio Sede) (Avance 30%) Costo Estimado: B/.43,000.00

Se está a la espera que se establezca la comisión evaluadora.

9. Mobiliario de Oficina (Avance 53%)

Costo Estimado: B/.200,000.00

- 9.1 Adquisición de Mobiliario de Oficina para Remodelaciones (Edificio Sede) (CONTRATO) (Avance 86%)

Costo Estimado: B/.100,000.00 Adjudicado por B/.100,000.00

A la fecha se han realizado los siguientes pedidos:

| | |
|----------------------|----------------------|
| Orden de Pedido No.1 | 50.516,84 |
| Orden de Pedido No.2 | 5.285,80 |
| Orden de Pedido No.3 | 4.137,96 |
| Orden de Pedido No.4 | 10.089,35 |
| Orden de Pedido No.5 | 4.184,61 |
| Orden de Pedido No.6 | <u>2.542,64</u> |
| Total Pedidos | 76.757,20 |
| Saldo | <u>B/. 23.242,80</u> |

- 9.2 Adquisición de Mobiliario de Oficina para Reemplazo o nuevos (Edificio Sede) (Convenio Marco) (Avance 40%)

Costo Estimado: B/.100,000.00

Se adquieren de acuerdo a necesidades.

10. Adquisición de Aires Acondicionados para Remodelaciones

Costo Estimado: B/.102,000.00 (Avance 50%)

El 2 de junio de 2011, se celebrará licitación pública LP003068 para la adquisición de 12 unidades centrales de acondicionadores de aire y sus ductos.

11. Modernización del Sistema de Bombeo Hidroneumático ubicado en el Sótano del Edificio Sede.

Costo Estimado: B/.25,500.00 Costo: B/.25,466.00 (Avance 40%)

Se adjudicó la orden de compra 768 a favor de Durman Esquivel. S.A., por la suma de B/.25,466.00

12. Remodelación de la Cocina del Despacho Superior
Costo Estimado: B/.16,500.00 Costo: B/.12,525.29 (Avance 64%)

Orden de compra No.666 por la suma de B/.12,525.29 retirada el 11 de mayo, vence el 18 de junio de 2011.

13. Remodelación del Salón Rosado (Avance 45%)

- 13.1 Suministro e Instalación de Mesas de Reuniones para Salón Rosado

Costo Estimado: B/.16,000.00 (Avance 86%)

Orden de compra No.728 a favor de Betzael Hidalgo, vence el 15 de junio de 2011.

- 13.2 Suministro e Instalación de Ventanales (Piso 17 ala izquierda)

Costo Estimado: B/.6,000.00 (Avance 80%)

Orden de compra 782 por B/.5,671.00 a favor de R.H.C., S.A. Refrendada el 25-05-11.

- 13.3 Revestimiento de Pared de Salón Rosado

Costo Estimado: B/.3,000.00 (Avance 4%)

No se revestirá pared, se llevará a cabo la adquisición de un mueble, por el costo estimado de B/.875.00.

Se envió solicitud al Departamento de Proveeduría y Compras.

- 13.4 Suministro e Instalación de Caseta de Vidrio Externa (Salón Rosado)

Costo Estimado: B/.9,000.00 (Avance 26%)

Acto público realizado por tercera ocasión el 26 de mayo de 2011, el 30 de mayo se publicó la subsanación de uno de los proponentes, se envió a evaluación.

14. Suministro e Instalación de Sistema de Estanterías para Correspondencia y Archivos (Avance 56%)

Costo Estimado: B/.80,000.00 Costo: B/.79,885.35

Adjudicado a Estanterías Dorsy, por B/.79,885.35. Se envió a comisión evaluadora el 14 de abril.

15. Desinstalación, Instalación y Energización de Módulos de Paneles Eléctricos principales ubicados en el Sótano del Edificio Sede de CGR. (Avance 48%)

Costo Estimado: B/.98,000.00

Acto público realizado el 26 de mayo de 2011, en verificación de subsanaciones y evaluación de propuestas.

16. Sistema de Control de Ahorro Energético, Fase II

Costo Estimado: B/.63,000.00

Especificaciones técnicas listas. Cuenta con opinión técnica favorable del Ingeniero Carlos Quintero.

17. Remodelación del piso 8, ala Derecha (Edificio Sede)

Costo Estimado: B/.89,865.33 (Avance 1%)

Se envió al Departamento de Proveduría y Compras el 31 de mayo de 2011.

18. Adecuación y ampliación de Estacionamientos del Edificio Singer. (Proyecto Cancelado)

Costo Estimado: B/.20,000.00

Cancelado

19. Adecuación de la Biblioteca de la CGR

Costo Estimado: B/. 4,396.58 (Avance 15%)

El 31 de mayo se tomaron las medidas en el área a tapizar para conocer la cantidad de tela necesaria, se están realizando las cotizaciones.

20. Reemplazo de 152 Extintores de 20 y 10 lbs. Por extintores de 5 lbs. (Avance 26%)

Costo Estimado: B/.10,000.00

El 31 de mayo se enviaron 4 propuestas recibidas al Departamento de Servicios Generales para su evaluación.

21. 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)

Suministro e Instalación de 72 baterías para Cuatro UPS en el Edificio Gusromares (Avance 84%)

Costo Estimado: B/.30,000.00 Costo: B/.29,960.09

Se generó la Orden de Compra 689 con vencimiento 22 de junio de 2011.

22. 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 26%)
Costo Estimado: B/.13,399.63 Costo: B/.7,832.40

Acto público realizado el 27 de abril de 2011, se encuentra en trámite de verificación y aprobación.

23. 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 54%)
Costo Estimado: B/.7,000.00 Costo: B/.6,313.00

Se emitió orden de compra No. 816 a favor de Proinco, S.A. por la suma de B/.6,313.00, se refrendó el 27 de mayo de 2011 y vence el 28 de junio.

24. Suministro e Instalación de estructura de Miembros Metálicos para Futuros Cubículos de Vidrio en el local del ISFGP en el Edificio Plaza. (Avance 100%)
Costo Estimado: B/.3,400.00

El trabajo fue completado el 26 de abril de 2011.

25. 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. (Avance 1%)
Costo Estimado: B/.9,200.00

(Proyecto cancelado, lo está realizando Servicios Generales)

26. Suministro e Instalación de Sistema de Monitoreo y Video Vigilancia. (Avance 34%)
Costo Estimado: B/.162,000.00

El 31 de mayo de 2011 se recibió la resolución firmada por la Sra. Contralora para declarar desierto el acto público.

27. Suministro de casetas de vigilancia para los estacionamientos del Edificio Sarigua y Edificio Ralphco. (Avance 40%)
Costo Estimado: B/.16,000.00 Costo: B/.7,832.40

Se generó la orden de compra No. 832 a favor de Cardoze y Lindo, S.A., por la suma de B/.7,832.40.

28. Suministro e Instalación de letreros de la Entrada Principal y la Fascia de la CGR (Reemplazo). (Avance 39%)
Costo Estimado: B/.45,519.73

Fue presentado informe de la Comisión Evaluadora, favorable a la única propuesta presentada, el 30 de mayo se envió al Departamento de Contabilidad Administrativa para proceder con el bloqueo de partida.

29. Instalación de GPS a todos los vehículos de la flota de la CGR
Costo Estimado: B/.109,771.73

Se están realizando las especificaciones para realizar acto público.

30. Sistema de Protección Contra Incendio . Fase 1: Diseño y Confección de Planos.
Costo Estimado: B/.30,000.00. (Avance 22%)

Se esta confeccionando contrato para ser enviado al Abogado 31-05-11.

31. Estudio de la Estructura para la Construcción de techo de Concreto del Piso 17 y Techado del Piso 1. (Avance 36%)
Costo Estimado: B/.15,000.00

El 17 de mayo se emitieron las órdenes de compra a favor de la Universidad Tecnológica de Panamá.

32. Confección de Plano Eléctrico del Edificio Sede. (Avance 37%)
Costo Estimado: B/.30,000.00

Se envió a confección del contrato el 25 de mayo de 2011.

33. Suministro e Instalación de Sistema Audio Visual en el Centro de Atención al Cliente, Pisos 4-8-12 y Recepción del Despacho Superior.
Costo Estimado: B/.150,000.00

Se está coordinando el espacio en Planta Baja con la Dirección de Métodos y Sistema de Contabilidad

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 31 de mayo de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.628,500.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.306,150.29; es decir 48.71%.

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/.1,150,643.00, para la remodelación de las oficinas de la Contraloría en el interior de la República. Al 31 de mayo de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.636,288.00.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.4,442.64; es decir 0.70%.

1. Construcción de la Nueva Sede Regional de Veraguas
Costo Estimado: B/.654,210.00

En desarrollo de planos por parte de la Dirección Nacional de Ingeniería. Adicional, se está trabajando en el traspaso del terreno con la Dirección General de Catastro y Bienes Patrimoniales del Ministerio de Economía y Finanzas, a fin de obtener el título de propiedad.

2. Remodelación de la Oficina Regional de Panamá Este (Chepo)
Costo Estimado: B/.155,700.00. (Avance 20%)

Se encuentra en avalúo por parte de la Dirección Nacional de Ingeniería.

3. Remodelación de la Oficina Regional de Darién
Costo Estimado: B/.84,750.00

Se confeccionaron y firmaron las notas para la Alcaldía de Pinogana y Chepigana, desestimando el uso de las Villas Gubernamentales y se está en la búsqueda de terreno para la construcción de las sedes regionales de Metetí y La Palma.

4. Adquisición de Materiales de Electricidad para Remodelaciones
Costo Estimado: B/.124,010.00

5. Reemplazo y Adquisición de Aires Acondicionados. (Avance 25%)
Costo Estimado: B/.60,935.00

6. Suministro e Instalación de Muebles Modulares
Costo Estimado: B/.56,695.00. (Avance 50%)

Se realizó entrega de mobiliario de La Villa de Los Santos.

7. Adquisición de Equipo marítimo para Oficina Regional de Darién.
Costo Estimado: B/.11,000.00.
8. Adquisición de Aires Acondicionados para las Oficinas Regionales y Edificio Sede.

Orden de Compra quedó como vigencia Expirada
Costo Estimado: B/.3,343.00

4.5. Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2011 es de B/.2,408,124.00 correspondiente a los objetos de gasto Consultarías, 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, Equipo Educativo y Recreativo, Equipo de Oficina, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios y Equipo de Computación.

Al 31 de mayo de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.1,122,419.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.291,246.90; es decir 25.95%.