



**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 DICIEMBRE DE 2017**  
**(PRELIMINAR)**



**Enero 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**  
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 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (PRELIMINAR)

### 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 DICIEMBRE DE 2017

FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(PRELIMINAR)**

**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 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 CEPADEM 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 CEPADDEM.

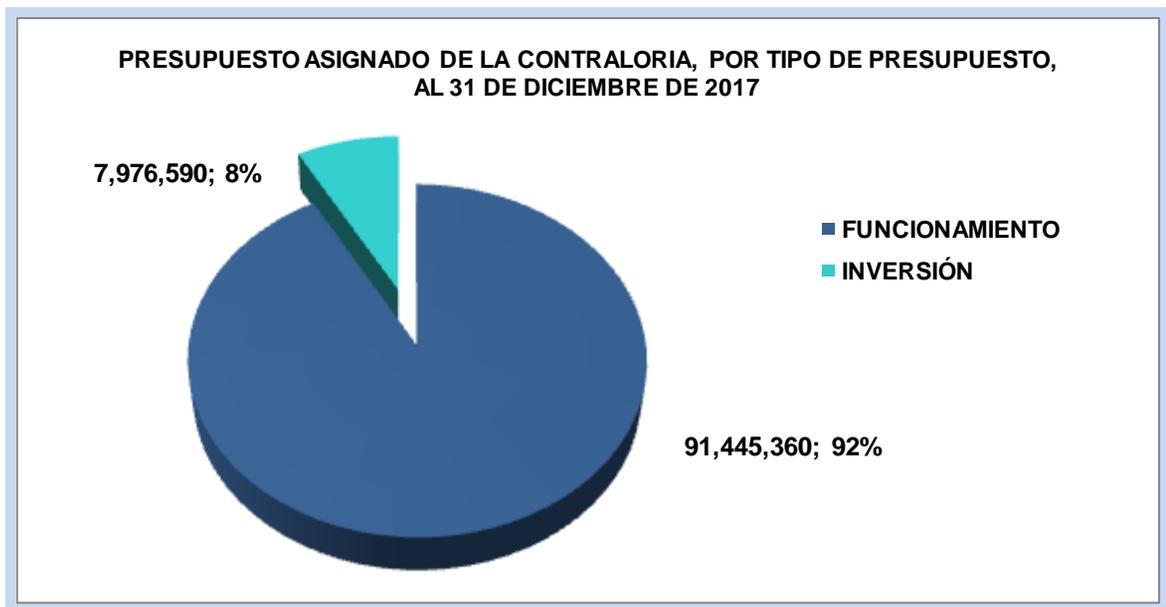
De igual manera, fue modificado por un Crédito Adicional por **B/.11,192,754.00**, a fin de Fortalecer el Presupuesto General de la Contraloría General de la República, para la continuidad de proyectos de carácter Institucional y Nacional.

El Presupuesto Modificado y Asignado de la CGR al 31 de diciembre asciende a **B/.99,421,950.00**, de los cuales B/.91,445,360.00; es decir, 92.0% corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.7,976,590.00 que representa el 8.0%, a Gastos de Inversión.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 93.0%; es decir, **B/.92,509,188.00**.

En el Presupuesto de Funcionamiento se registra al 31 de diciembre una ejecución total acumulada de **B/.85,769,945.00**, mostrando el 93.8% de avance relativo a la asignación del presupuesto.

El Presupuesto de Inversiones registra al 31 de diciembre una ejecución total acumulada de **B/.6,739,243.00**, mostrando el 84.5% 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/.89,934,768.00; de los cuales el 94.3% se ha ejecutado a la fecha con valor de B/.84,781,959.00. Dentro de los Gastos Corrientes se destacan gastos por B/.75,907,809.00 en Servicios Personales, es decir 84.4% de lo asignado, de los cuales se han ejecutado B/.72,426,612.00, es decir 95.4%.

En Gastos de Capital se asigna la suma de B/.9,487,182.00, reflejando una ejecución a la fecha de B/.7,727,228.00; es decir, 81.4% de lo asignado.

De los B/.92,509,188.00 de ejecución total acumulada, se efectuaron pagos por un monto de B/.87,182,320.00 (94.2%), quedando un saldo de ejecución presupuestaria por pagar de B/.5,326,868.00 (5.8%).

## **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 CEPADDEM 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 CEPADDEM. Además, de traslados institucionales, para reforzar los proyectos de inversión que actualmente ejecuta la Institución, por un monto total de **B/2,589,918.00**.

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

Con un Presupuesto Modificado y Asignado de **B/91,445,360.00**, se realizaron compromisos totales por **B/85,769,945.00** dando una ejecución de **93.8%**.

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 y asignado de B/.75,907,809.00, con una ejecución por B/.72,426,612.00, es decir 95.4%.

### 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 y asignado de B/.10,390,462.00, y una ejecución por B/.9,066,467.00, mostrando el 87.3% 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 y asignado de B/.2,532,160.00, y una ejecución por B/.2,204,363.00, lo que equivale a un 87.1% 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/.1,510,592.00, y una ejecución por B/.987,985.00, reflejando un avance de 65.4%.

### 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/.1,103,815.00, el cual refleja una ejecución B/.1,083,997.00 que representa el 98.2% 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, muestra una ejecución B/.520.00, el cual representa el 99.6%.

#### **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 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/.2,589,918.00**.

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/.7,976,590.00**, se han registrado compromisos totales por **B/.6,739,243.00**, significando una ejecución presupuestaria del **84.5%** 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 diciembre se modificó mediante traslados de partidas institucionales por **B/1,546,609.00** y Crédito Adicional por **B/1,962,023.00**. Con un presupuesto modificado y asignado de **B/3,788,632.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/3,539,842.00**, el cual representa el **93.4%** 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 mediante 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/1,132,613.00** el cual representa el **99.3%** 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 diciembre 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

Proyectos: 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/.1,798,185.00** el cual representa el **64.9%** 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 diciembre cuenta con un presupuesto modificado y asignado de **B/.274,568.00**, refleja una ejecución presupuestaria por **B/.268,603.00**, el cual representa el **97.8%** de avance para este mes en estudio.

Cuadro Núm.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(3)	(6)=(3/2)*100
<b>TOTAL DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>91,445,360</b>	<b>91,445,360</b>	<b>85,769,945</b>	<b>644,810</b>	<b>5,675,415</b>	<b>93.8</b>
Superior	1,970,230	1,970,230	1,797,650		172,580	91.2
Asesoría Jurídica	3,499,143	3,499,143	3,014,015		485,128	86.1
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	657,629	657,629	643,002		14,627	97.8
Auditoría Interna	1,530,747	1,530,747	1,484,364		46,383	97.0
Administración y Finanzas	12,902,670	12,902,670	12,242,079	461,326	660,591	94.9
Asesoría Económica y Financiera	1,424,835	1,424,835	1,398,439		26,396	98.1
Informática	4,897,513	4,897,513	4,503,088	183,485	394,425	91.9
Desarrollo de los Recursos Humanos	4,473,601	4,473,601	4,334,562		139,039	96.9
Métodos y Sistemas de Contabilidad	4,369,933	4,369,933	4,276,166		93,767	97.9
Fiscalización General	22,575,897	22,575,897	21,793,642		782,255	96.5
Consular Comercial	1,820,706	1,820,706	1,775,972		44,734	97.5
Ingeniería	3,386,843	3,386,843	3,137,219		249,624	92.6
Estadística y Censo	19,796,919	19,796,919	17,614,155		2,182,764	89.0
Transferencias Varias	8,800	8,800	8,606		194	97.8
Auditoría General	6,740,710	6,740,710	6,545,469		195,241	97.1
Denuncia Ciudadana	356,826	356,826	330,017		26,809	92.5
Investigación y Auditoría Forense	1,032,358	1,032,358	871,500		160,858	84.4
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>7,976,590</b>	<b>7,976,590</b>	<b>6,739,243</b>	<b>813,413</b>	<b>1,237,347</b>	<b>84.5</b>
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	3,788,632	3,788,632	3,539,842	552,456	248,790	93.4
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	1,140,965	1,140,965	1,132,613		8,352	99.3
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	2,772,425	2,772,425	1,798,185	260,957	974,240	64.9
Mejoramiento Informático	274,568	274,568	268,603		5,965	97.8
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>99,421,950</b>	<b>99,421,950</b>	<b>92,509,188</b>	<b>1,458,223</b>	<b>6,912,762</b>	<b>93.0</b>

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

Cuadro Núm.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA, SEGÚN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION ACUMULADA	CONTRATOS POR EJECUTAR	PAGADO ACUMULADO	EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PAGAR	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO MODIFICADO					
	(1)	(2)					
<b>TOTAL</b>	<b>99,421,950</b>	<b>99,421,950</b>	<b>92,509,188</b>	<b>314,398</b>	<b>87,182,320</b>	<b>5,326,868</b>	<b>93.0</b>
<b>I. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>89,934,768</b>	<b>89,934,768</b>	<b>84,781,959</b>	<b>140,561</b>	<b>81,491,383</b>	<b>3,290,577</b>	<b>94.3</b>
<b>A. OPERACIÓN</b>	<b>88,830,953</b>	<b>88,830,953</b>	<b>83,697,962</b>	<b>140,561</b>	<b>80,428,735</b>	<b>3,269,227</b>	<b>94.2</b>
1 Servicios Personales	75,907,809	75,907,809	72,426,612	0	71,600,622	825,989	95.4
2 Servicios No Personales	10,390,462	10,390,462	9,066,467	140,561	7,084,418	1,982,050	87.3
3 Materiales y Suministros	2,532,160	2,532,160	2,204,363	0	1,743,695	460,668	87.1
4 Otros Gastos de Operaciones	522	522	520	0	0	520	99.6
<b>B. TRANSFERENCIAS</b>	<b>1,103,815</b>	<b>1,103,815</b>	<b>1,083,997</b>	<b>0</b>	<b>1,062,647</b>	<b>21,350</b>	<b>98.2</b>
1 Al Sector Público	0	0	0	0	0	0	0.0
2 Al Sector Privado	1,103,815	1,103,815	1,083,997	0	1,062,647	21,350	98.2
a. A las Personas	1,103,815	1,103,815	1,083,997	0	1,062,647	21,350	98.2
b. A Instituciones	0	0	0	0	0	0	0.0
c. Al Sector Externo	0	0	0	0	0	0	0.0
b. Externos	0	0	0	0	0	0	0.0
<b>II. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>9,487,182</b>	<b>9,487,182</b>	<b>7,727,228</b>	<b>173,837</b>	<b>5,690,937</b>	<b>2,036,291</b>	<b>81.4</b>
<b>A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>B. MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>1,510,592</b>	<b>1,510,592</b>	<b>987,985</b>	<b>0</b>	<b>561,332</b>	<b>426,654</b>	<b>65.4</b>
a. De Oficina	1,466,114	1,466,114	958,721	0	539,296	239	65.4
b. De Producción	34,285	34,285	20,141	0	11,098	9,043	58.7
c. De Transporte	0	0	0	0	0	0	0.0
d. Otros Equipos	10,193	10,193	9,124	0	10,937	-1,814	89.5
<b>C. INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>D. OTRAS INVERSIONES</b>	<b>7,976,590</b>	<b>7,976,590</b>	<b>6,739,243</b>	<b>173,837</b>	<b>5,129,605</b>	<b>1,609,638</b>	<b>84.5</b>
a. Gastos Adm. en la Inv.	0	0	0	0	0	0	0.0
b. Adiestramiento de Personal	0	0	0	0	0	0	0.0
c. Estudios de Factibilidad	0	0	0	0	0	0	0.0
d. Otras	7,976,590	7,976,590	6,739,243	173,837	5,129,605	1,609,638	84.5

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

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

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION ACUMULADA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)				
<b>TOTAL DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>91,445,360</b>	<b>91,445,360</b>	<b>85,769,945</b>	<b>140,561</b>	<b>5,675,415</b>	<b>93.8</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>75,907,809</b>	<b>75,907,809</b>	<b>72,426,612</b>	<b>0</b>	<b>3,481,197</b>	<b>95.4</b>
Personal Fijo	57,618,546	57,618,546	56,431,177	0	1,187,369	97.9
Personal Transitorio	2,992,838	2,992,838	2,652,403	0	340,435	88.6
Personal Contingente	461,314	461,314	402,182	0	59,132	87.2
Sobresueldo	26,250	26,250	22,250	0	4,000	84.8
Gastos de Representación	649,800	649,800	499,182	0	150,618	76.8
Sobretiempo	39,400	39,400	28,333	0	11,067	71.9
Décimo Tercer Mes	2,323,239	2,323,239	2,037,691	0	285,548	0.0
Contribuciones a la Seguridad Social	11,023,867	11,023,867	9,632,756	0	1,391,111	87.4
Otros Servicios Personales	596,000	596,000	548,663	0	47,337	0.0
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	176,555	176,555	171,974	0	4,581	0.0
<b>Servicios No Personales</b>	<b>10,390,462</b>	<b>10,390,462</b>	<b>9,066,467</b>	<b>140,561</b>	<b>1,323,995</b>	<b>87.3</b>
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>2,532,160</b>	<b>2,532,160</b>	<b>2,204,363</b>	<b>0</b>	<b>327,797</b>	<b>87.1</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>1,510,592</b>	<b>1,510,592</b>	<b>987,985</b>	<b>0</b>	<b>522,607</b>	<b>65.4</b>
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>1,103,815</b>	<b>1,103,815</b>	<b>1,083,997</b>	<b>0</b>	<b>19,818</b>	<b>98.2</b>
<b>Asignaciones Globales</b>	<b>522</b>	<b>522</b>	<b>520</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>99.6</b>
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>7,976,590</b>	<b>7,976,590</b>	<b>6,739,243</b>	<b>173,837</b>	<b>1,237,347</b>	<b>84.5</b>
<b>Servicios No Personales</b>	<b>698,753</b>	<b>698,753</b>	<b>691,631</b>	<b>0</b>	<b>7,122</b>	<b>99.0</b>
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>410,797</b>	<b>410,797</b>	<b>380,460</b>	<b>0</b>	<b>30,337</b>	<b>92.6</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>4,146,915</b>	<b>4,146,915</b>	<b>3,915,015</b>	<b>173,837</b>	<b>231,900</b>	<b>94.4</b>
<b>Inversión Financiera</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Obras y Construcciones</b>	<b>2,720,125</b>	<b>2,720,125</b>	<b>1,752,137</b>		<b>967,988</b>	<b>64.4</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>99,421,950</b>	<b>99,421,950</b>	<b>92,509,188</b>	<b>314,398</b>	<b>6,912,762</b>	<b>93.0</b>

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

**Cuadro Núm.4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)				
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	7,976,590	7,976,590	6,739,243	173,837	1,237,347	84.5
<b>Reparación y Equipamiento de Instalaciones - Edificio Sede</b>	3,788,632	3,788,632	3,539,842	173,837	248,790	93.4
Servicios No Personales	645,395	645,395	643,948	0	1,447	99.8
Materiales y Suministros	406,414	406,414	376,654	0	29,760	92.7
Maquinaria y Equipo	2,736,823	2,736,823	2,519,240	173,837	217,583	92.0
<b>Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II</b>	1,140,965	1,140,965	1,132,613	0	8,352	99.3
Maquinaria y Equipo	1,140,965	1,140,965	1,132,613	0	8,352	99.3
<b>Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR</b>	2,772,425	2,772,425	1,798,185	0	974,240	64.9
Servicios No Personales	47,917	47,917	42,242	0	5,675	88.2
Materiales y Suministros	4,383	4,383	3,806	0	577	86.8
Maquinaria y Equipo	0	0	0	0	0	0.0
Edificio de Administración	2,720,125	2,720,125	1,752,137	0	967,988	64.4
<b>Mejoramiento Informático</b>	274,568	274,568	268,603	0	5,965	97.8
Servicios No Personales	0	0	0	0	0	0.0
Maquinaria y Equipo	274,568	274,568	268,603	0	5,965	97.8

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