



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

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



Octubre de 2018

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

FEDERICO A. HUMBERT
Contralor General de la República

NITZIA R. DE VILLARREAL
Subcontralora General

CARLOS A. GARCÍA MOLINO
Secretario General

ELOY A. FISHER H.
Director Nacional de Asesoría Económica y Financiera

Departamento de Coordinación y Análisis Presupuestario

Jefa del Departamento:

Yolani L. Jaramillo R.

Asesores Económicos y Financieros:

Aida L. Moreno S.

Enith G. Muñoz C.

José E. Moreno D.

ÍNDICE

Página

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

SECCIÓN 1

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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, a saber los siguientes:

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

- Una (1) a favor de la Presidencia de la República – Despacho de la Primera Dama por B/.7,500.00, con el propósito de apoyar la celebración del Día del Niño y la Niña.

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

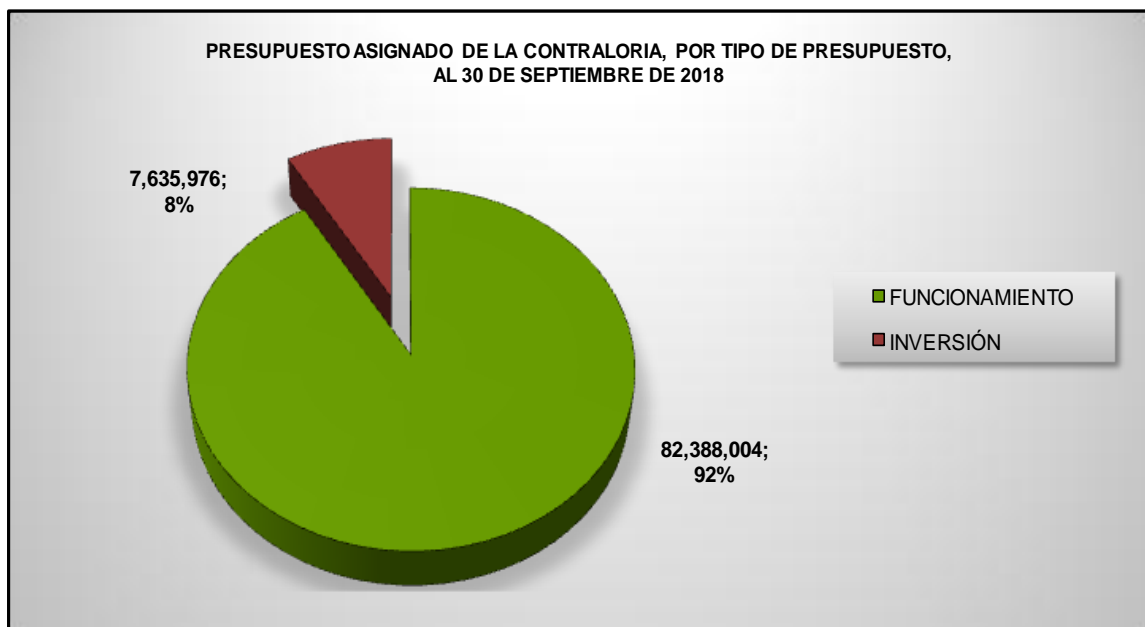
Por lo antes expuesto, el Presupuesto Modificado de la CGR al 30 de septiembre asciende a B/.111,139,150.00 de los cuales B/.102,535,627.00, es decir, 92.3% corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.8,603,523.00, que representa el 7.7%, a Gastos de Inversión.

La Institución contaba con un Presupuesto Asignado al 30 de septiembre de B/.90,023,980.00, de los cuales B/.82,388,004.00 (91.5%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.7,635,976.00 (8.5%) a Gastos de Inversión.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 79.3%; es decir, B/.71,430,694.00.

El Presupuesto de Funcionamiento registra al 30 de septiembre una ejecución total acumulada de B/.67,547,940.00, mostrando el 82.0% de avance relativo a la asignación del presupuesto.

En cuanto al Presupuesto de Inversión se registra al 30 de septiembre una ejecución total acumulada de B/.3,882,754.00, mostrando el 50.8% de avance relativo a la asignación del presupuesto.



Cuadro Núm.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIÓN Y PROYECTO
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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)	(4)	(5)	(6)=(3)-(4)	(7)=(4/3)*100
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	88,941,919	102,535,627	82,388,004	67,547,940	746,389	14,840,064	82.0
Superior	2,131,303	2,180,975	1,710,541	1,476,551	0	233,990	86.3
Asesoría Jurídica	4,771,252	4,577,914	3,399,385	3,185,031	0	214,354	93.7
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	730,322	767,574	593,539	546,676	0	46,863	92.1
Auditoría Interna	1,654,545	1,643,521	1,229,906	1,154,805	0	75,101	93.9
Administración y Finanzas	10,956,510	13,145,702	11,162,049	9,026,031	608,509	2,136,018	80.9
Asesoría Económica y Financiera	1,471,639	1,739,343	1,445,581	1,003,800	0	441,781	69.4
Informática	4,110,746	6,199,915	5,495,997	3,448,391	111,070	2,047,606	62.7
Desarrollo de los Recursos Humanos	2,676,428	4,662,448	4,094,313	3,451,655	0	642,658	84.3
Métodos y Sistemas de Contabilidad	4,485,523	4,427,921	3,306,568	3,206,963	0	99,605	97.0
Fiscalización General	23,421,526	23,126,601	17,262,870	16,789,580	0	473,290	97.3
Servicio Exterior, Incentivos Fiscales y Comercial	1,772,805	1,941,051	1,514,450	1,369,450	0	145,000	90.4
Ingeniería	3,662,234	3,654,015	2,734,794	2,612,395	0	122,399	95.5
Estadística y Censo	18,527,892	25,947,691	22,032,765	14,416,535	26,810	7,616,230	65.4
Transferencias Varias	12,800	12,800	12,800	12,732	0	68	99.5
Auditoría General	6,899,227	6,900,158	5,194,612	4,882,595	0	312,017	94.0
Denuncia Ciudadana	348,570	361,096	276,697	242,012	0	34,686	87.5
Investigación y Auditoría Forense	1,308,597	1,246,902	921,137	722,739	0	198,398	78.5
TOTAL DE INVERSIÓN	4,282,191	8,603,523	7,635,976	3,882,754	1,166,378	3,753,222	50.8
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	161,500	1,471,146	1,465,774	624,224	0	841,550	42.6
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	272,000	368,507	368,507	144,978	0	223,529	39.3
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	3,848,691	6,763,870	5,801,695	3,113,552	1,166,378	2,688,143	53.7
TOTAL DE GASTOS	93,224,110	111,139,150	90,023,980	71,430,694	1,912,767	18,593,286	79.3

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/.79,448,795.00; de los cuales el 84.3% se ha ejecutado a la fecha con valor de B/.66,997,686.00. Dentro de los Gastos Corrientes se destacan gastos por B/.63,509,281.00 en Servicios Personales, es decir 79.9% de lo asignado, de los cuales se han ejecutado B/.58,509,708.00, es decir 92.1%.

En Gastos de Capital se asigna la suma de B/.10,575,185.00, reflejando una ejecución a la fecha de B/.4,433,008.00; es decir, 41.9% de lo asignado.

De los B/.71,430,694.00 de ejecución total acumulada, se efectuaron pagos por un monto de B/.66,025,841.00(92.4%), quedando un saldo de ejecución presupuestaria por pagar de B/.5,404,854.00 (7.6%).

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

DETALLE	PRESUPUESTO			EJECUCION ACUMULADA	CONTRATOS POR EJECUTAR	PAGADO ACUMULADO	EJECUCION PRESUPUESTARIA POR PAGAR	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO
	LEY	MODIFICADO	ASIGNADO MODIFICADO					
	(1)	(2)	(3)					
TOTAL	93,224,110	111,139,150	90,023,980	71,430,694	1,912,767	66,025,841	5,404,854	79.3
I. GASTOS CORRIENTES	88,428,919	99,596,418	79,448,795	66,997,686	746,389	63,354,328	3,643,358	84.3
A. OPERACIÓN	87,998,719	98,418,522	78,270,899	65,916,937	746,389	62,295,766	3,621,171	84.2
1 Servicios Personales	81,614,624	83,552,728	63,509,281	58,509,708	0	57,519,376	990,332	92.1
2 Servicios No Personales	5,362,307	12,522,966	12,421,726	6,180,859	746,389	4,057,739	2,123,121	49.8
3 Materiales y Suministros	1,019,266	2,342,827	2,339,891	1,226,370	0	718,651	507,719	52.4
4 Otros Gastos de Operaciones	2,522	1	1	0	0	0	0	0.0
B. TRANSFERENCIAS	430,200	1,177,896	1,177,896	1,080,749	0	1,058,562	22,187	91.8
1 Al Sector Público	0	0	0	0	0	0	0	0.0
2 Al Sector Privado	430,200	1,177,896	1,177,896	1,080,749	0	1,058,562	22,187	91.8
a. A las Personas	417,400	1,177,896	1,177,896	1,080,749	0	1,058,562	22,187	91.8
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	11,542,732	10,575,185	4,433,008	1,166,378	2,671,513	1,761,495	41.9
A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES	0	0	0	0	0	0	0	0.0
B. MAQUINARIA Y EQUIPO	513,000	2,939,209	2,939,209	550,254	0	484,948	65,306	18.7
a. De Oficina	95,000	146,036	146,036	62,290	0	18,626	22,457	42.7
b. De Producción	133,000	370,765	370,765	10,996	0	7,615	3,380	3.0
c. De Transporte	0	0	0	0	0	0	0	0.0
d. Otros Equipos	285,000	2,422,408	2,422,408	476,969	0	458,707	18,262	19.7
C. INVERSIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0	0	0.0
D. OTRAS INVERSIONES	4,282,191	8,603,523	7,635,976	3,882,754	1,166,378	2,186,565	1,696,189	50.8
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	8,603,523	7,635,976	3,882,754	1,166,378	2,186,565	1,696,189	50.8

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 traslados de partidas que disminuyeron el Presupuesto Ley, a saber:

- Traslados de Partidas Interinstitucionales, 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.

- Traslados de Partidas Institucionales, para reforzar los proyectos de inversión que actualmente ejecuta la Institución, por un monto total de B/.591,477.00.

Por otro lado, fue aumentado 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/.102,535,627.00 y un asignado de B/.82,388,004.00, se realizaron compromisos totales por B/.67,547,940.00 dando una ejecución de 82.0%.

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, Sobre tiempo, Décimo Tercer Mes, Contribuciones a la Seguridad Social, entre otros.

Tiene un presupuesto modificado de B/.83,552,728.00 y un presupuesto asignado de B/.63,509,281.00, con una ejecución por B/.58,509,708.00, es decir 92.1%.

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/.12,522,966.00 y un asignado de B/.12,421,726.00, y una ejecución por B/.6,180,859.00, mostrando el 49.8% 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/.2,342,827.00 y un asignado de B/.2,339,891.00, y una ejecución por B/.1,226,370.00, lo que equivale a un 52.4% 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/.2,939,209.00, el cual refleja una ejecución por B/.550,254.00, reflejando un avance de 18.7%.

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 totalde B/.1,177,896.00, el cual refleja una ejecución B/.1,080,749.00 que representa el 91.8% de avance.

6. Asignaciones Globales

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

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

Cuadro Núm.3 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	102,535,627	82,388,004	67,547,940	746,389	14,840,064	82.0
Servicios Personales	81,614,624	83,552,728	63,509,281	58,509,708	0	4,999,573	92.1
Personal Fijo	63,513,593	61,704,536	45,798,878	45,353,207	0	445,671	99.0
Personal Transitorio	2,337,328	4,255,506	3,879,813	2,187,100	0	1,692,713	56.4
Personal Contingente	1,261,721	1,356,992	1,216,590	597,004	0	619,586	49.1
Sobresueldo	0	61,200	61,200	45,900	0	15,300	75.0
Gastos de Representación	649,800	649,800	487,350	383,866	0	103,484	78.8
Sobretiempo	39,400	9,485	9,485	5,550	0	3,935	58.5
Décimo Tercer Mes	2,309,076	2,417,667	1,647,981	1,413,802	0	234,179	0.0
Contribuciones a la Seguridad Social	11,503,706	11,779,430	9,089,872	7,738,866	0	1,351,006	85.1
Otros Servicios Personales	0	395,716	395,716	0	0	395,716	0.0
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	0	922,396	922,396	784,413	0	137,983	0.0
Servicios No Personales	5,362,307	12,522,966	12,421,726	6,180,859	746,389	6,240,867	49.8
Materiales y Suministros	1,019,266	2,342,827	2,339,891	1,226,370	0	1,113,521	52.4
Maquinaria y Equipo	513,000	2,939,209	2,939,209	550,254	0	2,388,955	18.7
Transferencias Corrientes	430,200	1,177,896	1,177,896	1,080,749	0	97,147	91.8
Asignaciones Globales	2,522	1	1	0	0	1	0.0
TOTAL DE INVERSIÓN	4,282,191	8,603,523	7,635,976	3,882,754	1,166,378	3,753,222	50.8
Servicios No Personales	0	772,795	772,795	462,608	0	310,187	59.9
Materiales y Suministros	100,000	362,000	356,628	170,701	0	185,927	47.9
Maquinaria y Equipo	410,000	1,191,478	1,191,478	394,440	0	797,038	33.1
Inversión Financiera	0	1,071,000	1,071,000	0	0	1,071,000	0.0
Obras y Construcciones	3,772,191	5,206,250	4,244,075	2,855,005	1,166,378	1,389,070	67.3
TOTAL DE GASTOS	93,224,110	111,139,150	90,023,980	71,430,694	1,912,767	18,593,286	79.3

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/.591,477.00.

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/.8,603,523.00 y un asignado a la fecha de B/.7,635,976.00, se han registrado compromisos totales por B/.3,882,754.00, significando una ejecución presupuestaria del 50.8% 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 septiembre, fue modificada mediante traslados de partidas institucionales que disminuyeron el Presupuesto Ley, por un monto de B/.27,531.00; y aumentada mediante un Crédito Adicional por un monto de B/.1,337,177.00.

Con un presupuesto modificado de B/.1,471,146.00 y un asignado de B/.1,465,774.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.624,224.00, el cual representa el 42.6% 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.

Al mes de septiembre, fue modificada por traslados de partidas institucionales que disminuyeron el Presupuesto Ley por B/.30,835.00, a favor del proyecto Adecuación de las Instalaciones del Edificio Sede; y aumentada por la aprobación de un Crédito Adicional por un monto de B/.127,342.00.

Con un modificado y asignado total de B/.368,507.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.144,978.00, el cual representa el 39.3% 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 septiembre se modificó mediante traslados de partidas institucionales a favor, por un monto de B/.649,843.00; y un Crédito Adicional por un monto de B/.2,265,336.00.

Con un presupuesto modificado de B/.6,763,870.00 y un asignado de B/.5,801,695.00, refleja una ejecución presupuestaria por B/.3,113,552.00, el cual representa el 53.7% de avance para este mes en estudio.

Cuadro Núm.4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	8,603,523	7,635,976	3,882,754	1,166,378	3,753,222	50.8
Reparación y Equipamiento de Instalaciones - Edificio Sede	161,500	1,471,146	1,465,774	624,224	0	841,550	42.6
Servicios No Personales	0	339,510	339,510	234,450	0	105,060	69.1
Materiales y Suministros	71,500	334,431	329,059	151,889	0	177,170	46.2
Maquinaria y Equipo	90,000	797,205	797,205	237,885	0	559,320	29.8
Reposición de Equipo de Transporte Terrestre - Fase II	272,000	368,507	368,507	144,978	0	223,529	39.3
Maquinaria y Equipo	272,000	368,507	368,507	144,978	0	223,529	39.3
Mejoramiento de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	3,848,691	6,763,870	5,801,695	3,113,552	1,166,378	2,688,143	53.7
Servicios No Personales	0	433,285	433,285	228,158	0	205,127	52.7
Materiales y Suministros	0	27,569	27,569	18,812	0	8,757	68.2
Maquinaria y Equipo	0	25,766	25,766	11,578	0	14,188	44.9
Inversión Financiera	0	1,071,000	1,071,000	0	0	1,071,000	0.0
Obras y Construcciones	3,848,691	5,206,250	4,244,075	2,855,005	1,166,378	1,389,070	67.3

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