



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

INFORME EJECUTIVO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA
CONTRALORIA GENERAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2011



Marzo 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 28 de febrero de 2011

Marzo 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.

INDICE

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).....	6
4.2 Reparación y Equipamiento de las Instalaciones (Edificio Sede).....	7
4.3 Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre.....	11
4.4 Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General	11
4.5 Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico.....	12

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN
AL 28 DE FEBRERO 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 28 DE FEBRERO DE 2011
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN			DIFERENCIA (6)=(2)-(3)	VARIACIÓN PORCENTUAL	
	MODIFICADO (1)	ASIGNADO (2)	ACUMULADA A LA FECHA (3)	CONTRATOS POR EJECUTAR (4)	TOTAL (5)=(3)+(4)		EJECUTADO (7)=(3/2)*100	EJECUTADO (INCLUYE CONTRATOS) (8)=(5/2)*100
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	81,253,100.00	25,925,626.00	16,613,484.27	192,635.88	16,806,120.15	9,312,141.73	64.08	64.82
Superior	2,065,571.00	348,908.00	214,626.94	0.00	214,626.94	134,281.06	61.51	61.51
Asesoría Jurídica	2,083,746.00	487,553.00	241,238.74	0.00	241,238.74	246,314.26	49.48	49.48
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	546,832.00	163,768.00	40,534.27	0.00	40,534.27	123,233.73	24.75	24.75
Auditoría Interna	1,716,948.00	293,465.00	83,222.74	0.00	83,222.74	210,242.26	28.36	28.36
Asuntos Internacionales	321,704.00	65,538.00	28,124.75	0.00	28,124.75	37,413.25	42.91	42.91
Administración y Finanzas	6,902,421.00	1,408,574.00	709,278.47	0.00	709,278.47	699,295.53	50.35	50.35
Asesoría Económica y Financiera	751,043.00	135,582.00	103,169.81	0.00	103,169.81	32,412.19	76.09	76.09
Informática	2,340,406.00	401,355.00	278,065.44	0.00	278,065.44	123,289.56	69.28	69.28
Desarrollo de los Recursos Humanos	3,120,715.00	1,183,583.00	245,307.31	0.00	245,307.31	938,275.69	20.73	20.73
Métodos y Sistemas de Contabilidad	3,409,900.00	580,522.00	471,726.69	0.00	471,726.69	108,795.31	81.26	81.26
Fiscalización General	18,174,389.00	3,517,435.00	2,356,816.09	0.00	2,356,816.09	1,160,618.91	67.00	67.00
Consular Comercial	1,208,878.00	239,599.00	171,478.72	0.00	171,478.72	68,120.28	71.57	71.57
Ingeniería	2,097,447.00	365,430.00	283,298.49	0.00	283,298.49	82,131.51	77.52	77.52
Estadística y Censo	29,074,500.00	15,461,941.00	10,557,745.71	192,635.88	10,750,381.59	4,904,195.29	68.28	69.53
Transferencias Varias	8,700.00	8,700.00	8,535.21	0.00	8,535.21	164.79	98.11	98.11
Auditoría General	7,261,856.00	1,237,130.00	798,887.79	0.00	798,887.79	438,242.21	64.58	64.58
Denuncia Ciudadana	158,044.00	26,543.00	21,427.10	0.00	21,427.10	5,115.90	80.73	80.73
TOTAL DE INVERSIÓN	7,358,400.00	751,487.00	109,054.35	392,212.99	501,267.34	642,432.65	14.51	66.70
Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza)	1,404,100.00	61,700.00	6,926.00	154,080.00	161,006.00	54,774.00	11.23	260.95
Reparación y Equipamiento de Instalaciones	824,300.00	69,407.00	248.96	0.00	248.96	69,158.04	0.36	0.36
Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre	639,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	1,684,600.00	67,510.00	0.00	0.00	0.00	67,510.00	0.00	0.00
Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico	2,805,900.00	552,870.00	101,879.39	238,132.99	340,012.38	450,990.61	18.43	61.50
TOTAL DE GASTOS	88,611,500.00	26,677,113.00	16,722,538.62	584,848.87	17,307,387.49	9,954,574.38	62.68	64.88

El Presupuesto Modificado de la CGR para la vigencia 2011 asciende a B/.88,611,500.00 de los cuales B/.81,253,100.00 (91.70%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.7,358,400.00 (8.30%) a Gastos de Inversión.

La Institución contaba con un Presupuesto Total Asignado de B/.26,677,113.00 de los cuales B/.25,925,626.00 corresponden a gastos de funcionamiento y B/.751,487.00 a gastos de inversión, lo que representa en términos relativos a 97.18% y 2.82% respectivamente.



De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 62.68%; es decir, B/.16,722,538.62; incluidos los contratos por ejecutar con valor de B/.584,848.87, la ejecución asciende a 64.88%, lo que representa la suma de B/.17,307,387.49.

En el presupuesto de funcionamiento se registra una ejecución acumulada por B/.16,613,484.27 mostrando el 64.08% de avance relativo a la asignación del presupuesto modificado de B/.25,925,626.00; si le incluimos los contratos por ejecutar con valor de B/.192,635.88, el porcentaje de ejecución aumenta a 64.82% y que en términos absolutos es por la suma de B/.16,806,120.15.

El presupuesto de inversión muestra una ejecución acumulada por B/.109,054.35 reflejando el 14.51% de avance con relación al asignado modificado de B/.751,487.00; si le incluimos los contratos por ejecutar con valor de B/.392,212.99, el porcentaje de ejecución aumenta a 66.70% y que en términos absolutos es por la suma de B/.501,267.34.

La ejecución acumulada incluidos los contratos por ejecutar al 28 de febrero de 2011 asciende B/.17,307,387.49, del cual B/.16,806,120.15 corresponden a la ejecución del presupuesto de funcionamiento y B/.501,267.34 al de inversión; es decir el 97.10% y 2.90% respectivamente.

En el mes de febrero la ejecución presupuestaria fue de B/.13,204,165.95, de los cuales el 99.25% corresponde al presupuesto de funcionamiento, lo que

representa en términos absoluto B/.13,105,102.38 y 0.75% al de ejecución en el presupuesto de inversión lo que representa B/.99,063.57.

Dentro de la ejecución mensual del presupuesto de funcionamiento cabe destacar que un 61.79% corresponden al grupo de servicios no personales, lo que representa en términos monetarios a B/.8,097,729.70.

2. BALANCE PRESUPUESTARIO

En cuanto a la estructura de los gastos, se aplica a Gastos Corrientes la suma de B/.16,613,484.27 o sea un 99.35% de la ejecución acumulada a la fecha con valor de B/.16,722,538.62. Dentro de estos gastos corrientes se destacan de manera significativa gastos por B/.7,239,978.59 en Servicios Personales que representa un 43.58% del total de gastos corrientes.

Cuadro No.2

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

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN			PAGADO ACUMULADO	DIFERENCIA	VARIACIÓN PORCENTUAL	
	MODIFICADO	ASIGNADO MODIFICADO	ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	TOTAL			EJECUCIÓN	EJECUTADO (Incluye Contratos)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)= (3 + 4)	(6)	(7)= (5-6)	(8)=(3)/(2)*100	(9)=(5)/(2)*100
TOTAL	88,611,500.00	26,677,113.00	16,722,538.62	584,848.87	17,307,387.49	8,264,824.95	9,042,562.54	62.68	64.88
I. GASTOS CORRIENTES	81,107,889.00	25,780,415.00	16,613,484.27	192,635.88	16,806,120.15	8,205,550.05	8,600,570.10	64.44	65.19
A. OPERACION	80,972,969.00	25,678,827.00	16,604,299.06	192,635.88	16,796,934.94	8,196,364.84	8,600,570.10	64.66	65.41
1 Servicios Personales	56,839,474.00	10,335,414.00	7,239,978.59	0.00	7,239,978.59	7,239,978.59	0.00	70.05	70.05
2 Servicios No Personales	18,835,758.00	12,975,869.00	8,249,031.70	192,635.88	8,441,667.58	841,126.05	7,600,541.53	63.57	65.06
3 Materiales y Suministros	5,275,037.00	2,363,650.00	1,115,288.77	0.00	1,115,288.77	115,260.20	1,000,028.57	47.19	47.19
4 Otros Gastos de Operaciones	22,700.00	3,894.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS	134,920.00	101,588.00	9,185.21	0.00	9,185.21	9,185.21	0.00	9.04	9.04
1 Al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Al Sector Privado	134,920.00	101,588.00	9,185.21	0.00	9,185.21	9,185.21	0.00	9.04	9.04
a. A las Personas	126,220.00	92,888.00	650.00	0.00	650.00	650.00	0.00	0.70	0.70
b. A Instituciones	0.00	0.00	0.00	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	8,535.21	0.00	98.11	98.11
3 Seguro Social Patronal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. INTERESES DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a. Internos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b. Externos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. GASTOS DE CAPITAL	7,503,611.00	896,698.00	109,054.35	392,212.99	501,267.34	59,274.90	441,992.44	12.16	55.90
A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. MAQUINARIA Y EQUIPO	145,211.00	145,211.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a. De Oficina	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b. De Producción	7,276.00	7,276.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c. De Transporte	67,785.00	67,785.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d. Otros Equipos	70,150.00	70,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. OTRAS INVERSIONES	7,358,400.00	751,487.00	109,054.35	392,212.99	501,267.34	59,274.90	441,992.44	14.51	66.70
a. Gastos Adm. en la Inv.	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
c. Estudios de Factibilidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d. Otras	7,358,400.00	751,487.00	109,054.35	392,212.99	501,267.34	59,274.90	441,992.44	14.51	66.70

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

De los B/.17,307,387.49 de ejecución total (incluye contratos por ejecutar) al cierre del mes en estudio, se efectuaron pagos por un monto de B/.8,264,824.95 (47.75%), quedando un saldo de B/.9,042,562.54 (52.25%), que comprende B/.8,457,713.67 como Compromisos por Pagar a la Fecha y B/.584,848.87 como Saldo de Contratos por Ejecutar.

3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

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

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:

Cuadro No.3

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR OBJETO DE GASTO
AL 28 DE FEBRERO DE 2011
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION			DIFERENCIA	VARIACION PORCENTUAL	
	MODIFICADO	ASIGNADO	ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	TOTAL		EJECUTADO	EJECUTADO (INCLUYE CONTRATOS)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3+4)	(6)=(2-3)	(7)=3/2*100	(8)=5/2*100
TOTAL DE FUNCIONAMIENTO	81,253,100.00	25,925,626.00	16,613,484.27	192,635.88	16,806,120.15	9,312,141.73	64.08	64.82
Servicios Personales	56,839,474.00	10,335,414.00	7,239,978.59	0.00	7,239,978.59	3,095,435.41	70.05	70.05
Sueldos	35,788,289.00	5,848,280.00	4,787,576.06	0.00	4,787,576.06	1,060,703.94	81.86	81.86
Personal Transitorio	9,184,400.00	1,572,984.00	997,203.55	0.00	997,203.55	575,780.45	63.40	63.40
Personal Contingente	399,100.00	3,650.00	3,180.00	0.00	3,180.00	470.00	87.12	87.12
Gastos de Representación	582,600.00	97,100.00	70,720.00	0.00	70,720.00	26,380.00	72.83	72.83
Sobretiempo	263,000.00	11,000.00	0.00	0.00	0.00	11,000.00	0.00	0.00
Décimo Tercer Mes	1,589,400.00	540,400.00	403,317.74	0.00	403,317.74	137,082.26	74.63	74.63
Contribuciones a la Seguridad Social	7,267,074.00	1,307,571.00	893,812.25	0.00	893,812.25	413,758.75	68.36	68.36
Otros Servicios Personales	498,400.00	249,200.00	76,873.00	0.00	76,873.00	172,327.00	30.85	30.85
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	1,267,211.00	705,229.00	7,295.99	0.00	7,295.99	697,933.01	1.03	1.03
Servicios No Personales	18,835,758.00	12,975,869.00	8,249,031.70	192,635.88	8,441,667.58	4,726,837.30	63.57	65.06
Materiales y Suministros	5,275,037.00	2,363,650.00	1,115,288.77	0.00	1,115,288.77	1,248,361.23	47.19	47.19
Maquinaria y Equipo	145,211.00	145,211.00	0.00	0.00	0.00	145,211.00	0.00	0.00
Transferencias Corrientes	134,920.00	101,588.00	9,185.21	0.00	9,185.21	92,402.79	9.04	9.04
Instituciones Descentralizadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Transferencias	134,920.00	101,588.00	9,185.21	0.00	9,185.21	92,402.79	9.04	9.04
Asignaciones Globales	22,700.00	3,894.00	0.00	0.00	0.00	3,894.00	0.00	0.00
TOTAL DE INVERSIÓN	7,358,400.00	751,487.00	109,054.35	392,212.99	501,267.34	642,432.65	14.51	66.70
Servicios Personales	212,657.00	36,474.00	0.00	20,865.00	20,865.00	36,474.00	0.00	57.21
Servicios No Personales	3,228,505.00	535,727.00	97,435.62	371,347.99	468,783.61	438,291.38	18.19	87.50
Materiales y Suministros	674,530.00	56,470.00	3,124.72	0.00	3,124.72	53,345.28	5.53	5.53
Maquinaria y Equipo	2,874,683.00	110,110.00	8,494.01	0.00	8,494.01	101,615.99	7.71	7.71
Inversión Financiera	317,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contrucciones por Contrato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Corrientes	50,825.00	12,706.00	0.00	0.00	0.00	12,706.00	0.00	0.00
Adiestramiento y Estudio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Becas	50,825.00	12,706.00	0.00	0.00	0.00	12,706.00	0.00	0.00
Becas de Estudio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS	88,611,500.00	26,677,113.00	16,722,538.62	584,848.87	17,307,387.49	9,954,574.38	62.68	64.88

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

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/.10,335,414.00 y su ejecución a la fecha asciende a B/.7,239,978.59 reflejando 70.05% 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/.12,975,869.00 y ejecución por B/.8,249,031.70 mostrando el 63.57% 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/.2,363,650.00 y ejecución por B/.1,115,288.77 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/.145,211.00, de los cuales hasta la fecha de estudio los recursos no han sido ejecutados.

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 anual es por un monto de B/.101,588.00 y a la fecha se ejecutó B/.9185.21, lo cual refleja el 9.04% 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/.3,894.00 y a la fecha no ha sido necesario utilizar estos recursos.

4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

Cuadro No.4

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA - PROYECTOS DE INVERSIÓN
AL 28 DE FEBRERO DE 2011
(en Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN			DIFERENCIA	EJECUCIÓN PORCENTUAL DE LO ASIGNADO	
	MODIFICADO	ASIGNADO	ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	TOTAL		ACUMULADA (SIN CONTRATOS)	ACUMULADA (INCLUYE CONTRATOS)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)		(6)=(2)-(3)	(7)=(3/2)*100
TOTAL DE INVERSIÓN	7,358,400.00	751,487.00	109,054.35	392,212.99	501,267.34	657,200.65	14.51	66.70
Mejoramiento y Fiscalización del Gasto Público (e-Fiscaliza)	1,404,100.00	61,700.00	6,926.00	154,080.00	161,006.00	42,068.00	11.23	260.95
Servicios Personales	212,657.00	36,474.00	0.00	20,865.00	20,865.00	36,474.00	0.00	57.21
Servicios No Personales	374,075.00	12,520.00	6,926.00	133,215.00	140,141.00	5,594.00	55.32	1,119.34
Maquinaria y Equipo	766,543.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Corrientes	50,825.00	12,706.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	824,300.00	69,407.00	248.96	0.00	248.96	96,632.04	0.36	0.36
Servicios No Personales	258,080.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	36,474.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	109,220.00	16,407.00	248.96	0.00	248.96	16,158.04	1.52	1.52
Maquinaria y Equipo	457,000.00	44,000.00	0.00	0.00	0.00	44,000.00	0.00	0.00
Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre	639,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	..
Equipo de transporte Terrestre	639,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	1,684,600.00	67,510.00	0.00	0.00	0.00	67,510.00	0.00	0.00
Servicios No Personales	664,450.00	31,900.00	0.00	0.00	0.00	31,900.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	476,010.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00	0.00
Maquinaria y Equipo	226,940.00	20,610.00	0.00	0.00	0.00	20,610.00	0.00	0.00
Adquisición de Terrenos	317,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico	2,805,900.00	552,870.00	101,879.39	238,132.99	340,012.38	450,990.61	18.43	61.50
Servicios No Personales	1,931,900.00	482,307.00	90,509.62	238,132.99	328,642.61	391,797.38	18.77	68.14
Materiales y Suministros	89,300.00	25,063.00	2,875.76	0.00	2,875.76	22,187.24	11.47	11.47
Maquinaria y Equipo	784,700.00	45,500.00	8,494.01	0.00	8,494.01	37,005.99	18.67	18.67
Transferencias Corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FUENTE: Dirección Nacional de Métodos y Sistemas de Contabilidad

Con respecto a los cinco (5) proyectos que la Institución está desarrollando, podemos señalar lo siguiente:

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 Inversión, XIII Mes, Cuota Patronal de Seguro Social, 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 28 de febrero de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.61,700.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.6,926.00; es decir 11.23%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Viáticos y Transporte Dentro del País, y Consultorías.

La Dirección de Administración y Finanzas, es la administradora y responsable de cumplir con la ejecución de los siguientes proyectos: Reparación y Equipamiento de Instalaciones, Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre, Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General, Proyecto 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/.824,300.00, desglosado en los siguientes objetos del gasto: Mantenimiento y Reparación de Edificios, Material Eléctrico, Otros Materiales de Construcción, Equipo de Comunicación, Mobiliario de Oficina y, Maquinaria y Equipos Varios.

Al 28 de febrero de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.824,300.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.248.96; es decir 0.36%.

1. Construcción de la Primera Fase de la Escalera de Emergencia. (Avance 20%)

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

El 28 de febrero se entregó el contrato a la Lcda. Alma de Franco para que revisara y corrigiera la documentación, una vez este proceso culmine seguirá su curso.

2. Suministro de Paneles de Distribución Eléctrica Trifásica, con sus Respective 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.

El viernes 14 de enero se recibió opinión técnica favorable del Ingeniero Carlos Quintero. La asignación presupuestaria está para marzo de 2011.

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). Por la instrucción que hay en torno 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 26%)

Se está programando el acto público.

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

Se convocará Acto Público para adquirir mediante un contrato los insumos. Mediante Memorando No. 263-2011-ADM/Subd. Se solicitó la autorización a la Contralora General por la suma de B/.59,038.00.

8. Adquisición de Materiales de Construcción para Remodelaciones (Edificio Sede).

Se convocará Acto Público para adquirir mediante un contrato los insumos. Mediante Memorando No. 263-2011-ADM/Subd. se solicitó la autorización a la Contralora General por la suma de B/.94,910.00.

9. Mobiliario de Oficina (Avance 15%)

9.1 Adquisición de Mobiliario de Oficina para Remodelaciones (Edificio Sede)

Se llevó a cabo Acto Público el 24 de enero de 2011, se recibieron 4 propuestas que se encuentran en comisión evaluadora.

El expediente se encuentra en confección del Contrato, se estima que el viernes 4 de marzo debe estar listo.

9.2 Adquisición de Mobiliario de Oficina para Remodelaciones (Edificio Sede) (C. MARCO)

En proceso de verificación de necesidades versus solicitudes para proceder con las adquisiciones.

10. Adquisición de Aires Acondicionados para Remodelaciones Especificaciones técnicas listas.

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

Se debe convocar nuevo Acto Público.

12. Remodelación de la Cocina del Despacho Superior.

El 23 de febrero de 2011 se declaró desierto el acto público ya que no se recibió ninguna propuesta.

Se publicó nuevamente el 24 de febrero de 2011 y está programada la apertura de sobres para el 2 de marzo de 2011.

13. Remodelación del Salón Rosado (Avance 6%)

13.1 Suministro e Instalación de Mesas de Reuniones para Salón Rosado. Se debe convocar nuevo Acto Público.

13.2 Suministro e Instalación de Ventanales (Piso 17 ala Izquierda).

El 25 de febrero de 2011 llegó el expediente y se publicó el 26 de febrero de 2011, se envió correo al Ingeniero Adán para que aclare las especificaciones técnicas y así aprobar el acto.

13.3 Revestimiento de Pared de Salón Rosado.

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

Especificaciones técnicas listas.

14. Suministro e Instalación de Sistema de Estanterías para Correspondencia y Archivos Especificaciones técnicas listas.

15. Desinstalación, Instalación y Energización de Módulos de Paneles Eléctricos principales ubicados en el Sótano del Edificio Sede de CGR. (Avance 1%)

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

16. Sistema de Control de Ahorro Energético, Fase II
Especificaciones técnicas listas. Cuenta con opinión técnica favorable del Ingeniero Carlos Quintero.
17. Remodelación del piso 8, ala Derecha (Edificio Sede)
Especificaciones técnicas listas.
18. Adecuación y ampliación de Estacionamientos del Edificio Singer
Se realizan las evaluaciones del terreno.
19. Adecuación de la Biblioteca de la CGR
Especificaciones técnicas listas.
20. Reemplazo de 152 Extintores de 20 y 10 lbs. Por extintores de 5 lbs. (Avance 1%)
Especificaciones técnicas listas.
21. Remodelación de la Caseta de Estacionamiento Sarigua
En evaluación de modelo y cotización.
22. Suministro e Instalación de 72 baterías para Cuatro UPS en el Edificio Gusromares (Avance 1%)
Especificaciones técnicas listas.
23. 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 1%)
Especificaciones técnicas listas.
24. 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 22%)

El 25 de febrero de 2011 llegó el expediente al Departamento de Proveduría y Compras y se publicó el 26 de febrero, se envió correo al Ing. Adán Moreno para que aclare las especificaciones técnicas y así proceder a aprobar el Acto.

25. Suministro e Instalación de estructura de Miembros Metálicos para Futuros Cubículos de Vidrio en el local del ISFGP en el Edificio Plaza. (Avance 1%)

Especificaciones técnicas listas.

26. 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.

En evaluación de costos y materiales. (Avance 1%)

27. Suministro e Instalación de Sistema de Monitoreo y Video Vigilancia. (Avance 24%)

Se celebró la apertura del sobres el 25 de febrero de 2011, solo participó una empresa.

28. Suministro e Instalación de Caseta de Vigilancia y Control de Automóviles para los Estacionamientos del Sarigua y Edificio Singer. (Avance 22%)

Se publicó el Acto el 25 de febrero de 2011.

29. Suministro e Instalación de letreros de la Entrada Principal y la Fascia de la CGR (Reemplazo)

30. Instalación de GPS a todos los vehículos de la flota de la CGR

31. Sistema de Protección Contra Incendio – Fase 1: Diseño y Confección de Planos.

32. Estudio de la Estructura para la Construcción de techo de Concreto del Piso 17 y Techado del Piso 1.

33. Confección de Plano Eléctrico del Edificio Sede.

34. Suministro e Instalación de Sistema Audio Visual en el Centro de Atención al Cliente, Pisos 4-8-12 y Recepción del Despacho Superior.

4.3. Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2011 corresponde a la suma de B/.639,500.00, para el reemplazo de la flota vehicular. Al 28 de febrero de 2011, no se ha realizado inversión en este periodo de evaluación. Las especificaciones técnicas listas, a la espera de asignación de fondos para proceder.

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/.1,684,600.00, para la remodelación de las oficinas de la Contraloría en el interior de la República. Al 28 de febrero de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.67,510.00, no se ha realizado ejecución.

1. Construcción de la Nueva Sede Regional de Veraguas. En desarrollo de planos por parte de la Dirección Nacional de Ingeniería.
2. Construcción de la Nueva Sede Regional de Los Santos. En desarrollo de planos por parte de la Dirección Nacional de Ingeniería.
3. Remodelación de la Oficina Regional de Panamá Este (Chepo). El 24 de febrero de 2011 se realizó reunión de homologación, el Acto de apertura de sobres será el 4 de marzo de 2011.
4. Remodelación de la Oficina Regional de Darién. A la espera de recibir las Villas Gubernamentales.
5. Adquisición de Materiales de Electricidad para Remodelaciones.
6. Reemplazo y Adquisición de Aires Acondicionados.
7. Suministro e Instalación de Muebles Modulares.

4.5. Mejoramiento Proyectos de Apoyo Logístico

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2011 es de B/.2,805,900.00 correspondiente a los objetos de gasto Mantenimiento y Reparación de Mobiliario, Mantenimiento de Equipo de Computación, Otros Mantenimientos y Reparaciones, Mantenimiento y Reparación, Material de Plomería, Material Eléctrico, Material Metálico, Otros Materiales de Construcción, Equipo de Comunicaciones, Equipo de transporte Terrestre, Equipo de Oficina, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios, Equipo de Computación.

Al 28 de febrero de 2011, con una asignación presupuestaria de B/.552,870.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.101,879.39; es decir 18.43%; al incluirle los contratos por ejecutar con valor de B/.238,132.99 aumenta a 61.50% su ejecución presupuestaria.