



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

INFORME EJECUTIVO  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA  
CONTRALORÍA GENERAL  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012



Diciembre de 2012

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

**Informe Ejecutivo  
Ejecución presupuestaria de la  
Contraloría General  
al 30 de Noviembre de 2012**

**Diciembre de 2012**

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.

Melissa De Sedas R.

Gregorio Gálvez L.

# ÍNDICE

Página

## INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012

### FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

1. MARCO GENERAL .....	1
2. BALANCE PRESUPUESTARIO.....	3
3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO.....	4
4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN .....	7
4.1 Modernización de la Fiscalización del Gasto Público - Fase II.....	7
4.2 Reparación y Equipamiento de las Instalaciones (Edificio Sede).....	9
4.3 Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre.....	9
4.4 Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General .....	10

# INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012

## 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2012  
(en Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN ACUMULADA A LA FECHA	CONTRATOS POR EJECUTAR	SALDO A LA FECHA	VARIACIÓN PORCENTUAL EJECUTADO VS ASIGNADO (6)=(3/2)*100
	MODIFICADO	ASIGNADO				
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2)-(3)	
<b>TOTAL DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>79,492,284.00</b>	<b>73,430,588.00</b>	<b>57,280,900.65</b>	<b>889,841.22</b>	<b>16,149,687.35</b>	<b>78.01</b>
Superior	3,220,020.00	2,985,005.00	1,723,074.22	80,805.00	1,261,930.78	57.72
Asesoría Jurídica	2,593,080.00	2,389,337.00	1,915,274.60	0.00	474,062.40	80.16
Instituto Superior de Fiscalización y Gestión Pública	851,631.00	793,344.00	363,319.02	0.00	430,024.98	45.80
Auditoría Interna	1,656,550.00	1,513,250.00	1,232,985.57	0.00	280,264.43	81.48
Asuntos Internacionales	385,820.00	367,072.00	305,735.94	0.00	61,336.06	83.29
Administración y Finanzas	11,298,760.00	10,538,164.00	8,061,113.48	584,470.18	2,477,050.52	76.49
Asesoría Económica y Financiera	856,132.00	781,767.00	662,833.25	0.00	118,933.75	84.79
Informática	4,166,810.00	3,802,630.00	2,368,863.02	179,499.06	1,433,766.98	62.30
Desarrollo de los Recursos Humanos	3,432,029.00	3,285,167.00	1,839,595.36	0.00	1,445,571.64	56.00
Métodos y Sistemas de Contabilidad	3,602,747.00	3,269,804.00	2,940,387.09	0.00	329,416.91	89.93
Fiscalización General	17,418,196.00	15,833,249.00	14,344,641.78	0.00	1,488,607.22	90.60
Consular Comercial	1,807,774.00	1,665,807.00	1,227,830.52	0.00	437,776.48	73.72
Ingeniería	2,522,628.00	2,304,433.00	1,924,283.62	0.00	380,149.38	83.50
Estadística y Censo	18,154,782.00	17,054,969.00	12,807,595.78	45,066.98	4,247,373.22	75.10
Transferencias Varias	8,700.00	8,700.00	8,548.60	0.00	151.40	98.26
Auditoría General	7,315,550.00	6,655,219.00	5,429,667.42	0.00	1,225,551.58	81.59
Denuncia Ciudadana	201,075.00	182,871.00	125,151.38	0.00	57,719.62	68.44
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>4,041,332.00</b>	<b>4,028,477.00</b>	<b>840,065.29</b>	<b>441,631.55</b>	<b>3,188,411.71</b>	<b>20.85</b>
Modernización de la Fiscalización del Gasto Público - Fase II	2,050,824.00	2,037,969.00	408,647.07	0.00	1,629,321.93	20.05
Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)	1,558,603.00	1,558,603.00	349,127.27	441,631.55	1,209,475.73	22.40
Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre	66,530.00	66,530.00	57,231.77	0.00	9,298.23	86.02
Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR	365,375.00	365,375.00	25,059.18	0.00	340,315.82	6.86
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>83,533,616.00</b>	<b>77,459,065.00</b>	<b>58,120,965.94</b>	<b>1,331,472.77</b>	<b>19,338,099.06</b>	<b>75.03</b>

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

El Presupuesto Ley de la CGR para la vigencia 2012 fue aprobado por la suma total de **B/.88,156,600.00**, modificado mediante cinco (5) Traslados Interinstitucionales a favor del Instituto para la Formación y Aprovechamiento de Recursos Humanos (IFARHU) por B/.36,051.00, para dar cumplimiento al Convenio de Becas entre el IFARHU y la CGR, e implementar el Programa de Becas para Hijos de Colaboradores de la CGR; 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 Niña; del Ministerio de Obras Públicas por B/.2,711,631.00, con la finalidad de sufragar el pago de cuentas a proveedores por trabajos realizados y dos traslados del Ministerio de Economía y Finanzas por B/.2,438,259.00 con la finalidad de sufragar proyectos con alto nivel de avances.

De igual forma, se modificó mediante Crédito Adicional a favor de nuestra Institución por el monto de B/.570,457.00, para la ejecución de la encuesta de Indicadores Múltiples por Conglomerado, cabe señalar que los recursos fueron otorgados por la UNICEF.

El Presupuesto Modificado de la CGR para la vigencia 2012 asciende a **B/.83,533,616.00**, de los cuales B/.79,492,284.00 (95.16%) corresponden a Gastos de Funcionamiento y B/.4,041,332.00 (4.84%) a Gastos de Inversión.

La institución contaba con un Presupuesto Total Asignado de B/.77,459,065.00 de los cuales B/.73,430,588.00 corresponden a gastos de funcionamiento y B/.4,028,477.00 a gastos de inversión, lo que representa en términos relativos un 94.80% y 5.20%, respectivamente.

De la asignación acumulada para estos gastos de funcionamiento e inversión, se ejecutó 75.03%; es decir, B/.58,120,965.94.

En el presupuesto de funcionamiento se registra una ejecución acumulada de B/.57,280,900.65, mostrando el 78.01% de avance relativo a la asignación del Presupuesto Modificado de B/.79,492,284.00.

El presupuesto de inversión muestra una ejecución acumulada por B/.840,065.29 reflejando el 20.85% de Avance con relación al asignado modificado de B/.4,041,332.00.



## 2. BALANCE PRESUPUESTARIO

En cuanto a la estructura de los gastos, se aplica a Gastos Corrientes la suma de B/.57,069,315.49 o sea un 98.19% de la ejecución acumulada a la fecha con valor de B/.58,120,965.94. Dentro de estos gastos corrientes se destacan de manera significativa gastos por B/.46,490,966.20 en Servicios Personales, que representa un 81.46% del total de gastos corrientes.

De los B/.58,120,965.94 de ejecución total al cierre del mes en estudio, se efectuaron pagos por un monto de B/.56,618,214.01 (97.41%), quedando un saldo de B/.1,502,751.93 (2.59%).

Cuadro No.2

**CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
**BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTOS**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012**  
**(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>83,533,616.00</b>	<b>77,459,065.00</b>	<b>58,120,965.94</b>	<b>1,331,472.77</b>	<b>56,618,214.01</b>	<b>1,502,751.93</b>	<b>75.03</b>
<b>I. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>79,271,822.00</b>	<b>73,210,817.00</b>	<b>57,069,315.49</b>	<b>889,841.22</b>	<b>55,749,829.25</b>	<b>1,319,486.24</b>	<b>77.95</b>
A. OPERACIÓN	<b>78,932,622.00</b>	<b>72,871,617.00</b>	<b>56,935,109.11</b>	<b>889,841.22</b>	<b>55,706,795.54</b>	<b>1,228,313.57</b>	<b>78.13</b>
1 Servicios Personales	58,391,192.00	53,043,992.00	46,490,966.20	0.00	46,490,966.20	0.00	87.65
2 Servicios No Personales	16,096,360.00	15,441,266.00	8,708,158.00	889,841.22	7,751,403.44	956,754.56	56.40
3 Materiales y Suministros	4,420,817.00	4,364,146.00	1,732,138.91	0.00	1,460,579.90	271,559.01	39.69
4 Otros Gastos de Operaciones	24,253.00	22,213.00	3,846.00	0.00	3,846.00	0.00	17.31
B. TRANSFERENCIAS	<b>339,200.00</b>	<b>339,200.00</b>	<b>134,206.38</b>	<b>0.00</b>	<b>43,033.71</b>	<b>91,172.67</b>	<b>39.57</b>
1 Al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	..
2 Al Sector Privado	339,200.00	339,200.00	134,206.38	0.00	43,033.71	91,172.67	39.57
a. A las Personas	330,500.00	330,500.00	125,657.78	0.00	34,485.11	91,172.67	38.02
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	8,548.60	0.00	8,548.60	0.00	98.26
II. GASTOS DE CAPITAL	<b>4,261,794.00</b>	<b>4,248,248.00</b>	<b>1,051,650.45</b>	<b>441,631.55</b>	<b>868,384.76</b>	<b>183,265.69</b>	<b>24.75</b>
A. OBRAS Y CONSTRUCCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	..
B. MAQUINARIA Y EQUIPO	<b>220,462.00</b>	<b>219,771.00</b>	<b>211,585.16</b>	<b>0.00</b>	<b>164,749.96</b>	<b>46,835.20</b>	<b>96.28</b>
a. De Oficina	85,409.00	84,718.00	78,261.73	0.00	66,895.74	11,365.99	92.38
b. De Producción	86,368.00	86,368.00	84,972.82	0.00	52,920.98	32,051.84	98.38
c. De Transporte	28,530.00	28,530.00	28,529.02	0.00	28,529.02	0.00	100.00
d. Otros Equipos	20,155.00	20,155.00	19,821.59	0.00	16,404.22	3,417.37	98.35
C. INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	..
D. OTRAS INVERSIONES	<b>4,041,332.00</b>	<b>4,028,477.00</b>	<b>840,065.29</b>	<b>441,631.55</b>	<b>703,634.80</b>	<b>136,430.49</b>	<b>20.85</b>
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	4,041,332.00	4,028,477.00	840,065.29	441,631.55	703,634.80	136,430.49	20.85

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

### 3. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

El presupuesto de funcionamiento modificado para la vigencia fiscal 2012 asciende a B/.79,492,284.00.

Las asignaciones en el presupuesto de funcionamiento permitirán cubrir los gastos operativos previstos en materia de servicios personales, no personales, materiales y suministro, maquinaria y equipo; 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2012  
(en Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION ACUMULADA	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>79,492,284.00</b>	<b>73,430,588.00</b>	<b>57,280,900.65</b>	<b>889,841.22</b>	<b>16,149,687.35</b>	<b>78.01</b>
Servicios Personales	<b>58,391,192.00</b>	<b>53,043,992.00</b>	<b>46,490,966.20</b>	<b>0.00</b>	<b>6,553,025.80</b>	<b>87.65</b>
Personal Fijo	37,388,089.00	34,085,019.00	32,119,887.84	0.00	1,965,131.16	94.23
Personal Transitorio	8,838,171.00	8,073,654.00	6,457,444.60	0.00	1,616,209.40	79.98
Personal Contingente	100,000.00	100,000.00	63,624.98	0.00	36,375.02	63.62
Gastos de Representación	582,600.00	534,050.00	405,177.25	0.00	128,872.75	75.87
Sobretiempo	193,374.00	187,241.00	19,352.43	0.00	167,888.57	10.34
Décimo Tercer Mes	1,688,700.00	1,131,429.00	927,370.05	0.00	204,058.95	81.96
Contribuciones a la Seguridad Social	8,062,338.00	7,394,679.00	6,091,375.48	0.00	1,303,303.52	82.38
Otros Servicios Personales	1,439,067.00	1,439,067.00	324,743.45	0.00	1,114,323.55	22.57
Créditos Reconocidos por Servicios Personales	98,853.00	98,853.00	81,990.12	0.00	16,862.88	82.94
Servicios No Personales	<b>16,096,360.00</b>	<b>15,441,266.00</b>	<b>8,708,158.00</b>	<b>889,841.22</b>	<b>6,733,108.00</b>	<b>56.40</b>
Materiales y Suministros	<b>4,420,817.00</b>	<b>4,364,146.00</b>	<b>1,732,138.91</b>	<b>0.00</b>	<b>2,632,007.09</b>	<b>39.69</b>
Maquinaria y Equipo	<b>220,462.00</b>	<b>219,771.00</b>	<b>211,585.16</b>	<b>0.00</b>	<b>8,185.84</b>	<b>96.28</b>
Transferencias Corrientes	<b>339,200.00</b>	<b>339,200.00</b>	<b>134,206.38</b>	<b>0.00</b>	<b>204,993.62</b>	<b>39.57</b>
Otras Transferencias	339,200.00	339,200.00	134,206.38	0.00	204,993.62	39.57
Asignaciones Globales	<b>24,253.00</b>	<b>22,213.00</b>	<b>3,846.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18,367.00</b>	<b>17.31</b>
<b>TOTAL DE INVERSIÓN</b>	<b>4,041,332.00</b>	<b>4,028,477.00</b>	<b>840,065.29</b>	<b>441,631.55</b>	<b>3,188,411.71</b>	<b>20.85</b>
Servicios Personales	<b>123,176.00</b>	<b>112,321.00</b>	<b>36,464.44</b>	<b>0.00</b>	<b>75,856.56</b>	<b>32.46</b>
Servicios No Personales	<b>586,604.00</b>	<b>584,604.00</b>	<b>264,570.06</b>	<b>265,263.43</b>	<b>320,033.94</b>	<b>45.26</b>
Materiales y Suministros	<b>210,492.00</b>	<b>210,492.00</b>	<b>60,969.25</b>	<b>12,803.64</b>	<b>149,522.75</b>	<b>28.97</b>
Maquinaria y Equipo	<b>2,826,505.00</b>	<b>2,826,505.00</b>	<b>460,669.88</b>	<b>163,564.48</b>	<b>2,365,835.12</b>	<b>16.30</b>
Inversión Financiera	<b>271,545.00</b>	<b>271,545.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>271,545.00</b>	<b>0.00</b>
Obras y Construcciones	<b>23,010.00</b>	<b>23,010.00</b>	<b>17,391.66</b>	<b>0.00</b>	<b>5,618.34</b>	<b>75.58</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>83,533,616.00</b>	<b>77,459,065.00</b>	<b>58,120,965.94</b>	<b>1,331,472.77</b>	<b>19,338,099.06</b>	<b>75.03</b>

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/.53,043,992.00 y su ejecución a la fecha asciende a B/.46,490,966.20, reflejando 87.65% 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/.15,441,266.00 y ejecución por B/.8,708,158.00, mostrando el 56.40% 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/.4,364,146.00 y ejecución por B/.1,732,138.91, reflejando un avance de 39.69%.

#### Maquinaria y Equipo

Son recursos destinados a la adquisición de maquinaria y equipo, así como accesorios que se unan o complementen en la unidad principal.

Este grupo de gasto tiene una asignación de B/.219,771.00 y ejecución por B/.211,585.16, reflejando un avance de 96.28%.

### Transferencias Corrientes

El Presupuesto Modificado es por B/.339,200.00, corresponde a los recursos asignados para cubrir gastos de docencia y capacitación por B/.200,000.00, donativos a personas por B/.130,500.00 y a las cuotas a organismos internacionales por B/.8,700.00:

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/.339,200.00 y a la fecha se ejecutó B/.134,206.38, lo cual refleja el 39.57% 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/.24,253.00, presenta una asignación modificada de B/.22,213.00 y a la fecha se ejecutó B/.3,846.00, lo cual refleja el 17.31% de avance.

## **4. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN**

Con respecto a los cuatro (4) proyectos que la Institución está desarrollando, podemos decir lo siguiente:

### **4.1 Modernización de la Fiscalización del Gasto Público – Fase II:**

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia fiscal 2012 corresponde a la suma de B/.2,050,824.00, desglosado en los siguientes objetos de gasto: Personal Transitorio para Inversiones, XIII Mes, Cuota Patronal de Seguro Social, Cuota Patronal de Seguro Educativo, Cuota Patronal de Riesgo Profesional, Cuota Patronal para el Fondo Complementario, Consultorías, Servicios Especiales, Equipo de Computación y Créditos Reconocidos por Equipo de Computación.

Al 30 de noviembre de 2012, con una asignación presupuestaria de B/.2,037,969.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.408,647.07; es decir 20.05%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Personal Transitorio para Inversiones, XIII Mes, Cuota Patronal de Seguro Social, Cuota Patronal de Seguro Educativo, Cuota Patronal de Riesgo Profesional, Cuota Patronal para el Fondo Complementario, Consultorías, Equipo de Computación y Créditos Reconocidos por Equipo de Computación.

Cuadro No.4

**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROYECTOS DE INVERSIÓN  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012  
(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 INVERSIÓN</b>	<b>4,041,332.00</b>	<b>4,028,477.00</b>	<b>840,065.29</b>	<b>441,631.55</b>	<b>3,188,411.71</b>	<b>20.85</b>
<b>Modernización de la Fiscalización del Gasto Público - Fase II</b>	<b>2,050,824.00</b>	<b>2,037,969.00</b>	<b>408,647.07</b>	<b>0.00</b>	<b>1,629,321.93</b>	<b>20.05</b>
Servicios Personales	123,176.00	112,321.00	36,464.44	0.00	75,856.56	32.46
Servicios No Personales	203,953.00	201,953.00	179,952.60	0.00	22,000.40	89.11
Maquinaria y Equipo	1,723,695.00	1,723,695.00	192,230.03	0.00	1,531,464.97	11.15
<b>Reparacion y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede)</b>	<b>1,558,603.00</b>	<b>1,558,603.00</b>	<b>349,127.27</b>	<b>441,631.55</b>	<b>1,209,475.73</b>	<b>22.40</b>
Servicios No Personales	374,151.00	374,151.00	78,494.75	265,263.43	295,656.25	20.98
Materiales y Suministros	172,312.00	172,312.00	59,424.44	12,803.64	112,887.56	34.49
Maquinaria y Equipo	1,012,140.00	1,012,140.00	211,208.08	163,564.48	800,931.92	20.87
<b>Adquisicion de Equipo de Transporte Terrestre</b>	<b>66,530.00</b>	<b>66,530.00</b>	<b>57,231.77</b>	<b>0.00</b>	<b>9,298.23</b>	<b>86.02</b>
Equipo de transporte Terrestre	66,530.00	66,530.00	57,231.77	0.00	9,298.23	86.02
<b>Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Regionales de la CGR</b>	<b>365,375.00</b>	<b>365,375.00</b>	<b>25,059.18</b>	<b>0.00</b>	<b>340,315.82</b>	<b>6.86</b>
Servicios No Personales	8,500.00	8,500.00	6,122.71	0.00	2,377.29	72.03
Materiales y Suministros	38,180.00	38,180.00	1,544.81	0.00	36,635.19	4.05
Maquinaria y Equipo	24,140.00	24,140.00	0.00	0.00	24,140.00	0.00
Inversión Financiera	271,545.00	271,545.00	0.00	0.00	271,545.00	0.00
Obras y Construcciones	23,010.00	23,010.00	17,391.66	0.00	5,618.34	75.58

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

La **Dirección de Administración y Finanzas**, administradora y responsable de cumplir con la ejecución de los siguientes proyectos: Reparación y Equipamiento de Instalaciones (Edificio Sede), Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre, y Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General.

#### **4.2. Reparación y Equipamiento de Instalaciones** (Edificio Sede)

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2012 corresponde a la suma de B/.1,558,603.00, desglosado en los siguientes objetos del gasto: Consultorías, Mantenimiento y Reparación de Edificios, Otros Mantenimientos y Reparaciones, Material de Fontanería, Material Eléctrico, Otros Materiales de Construcción, Otros Productos Varios, Repuestos, Equipo de Comunicaciones, Equipo Médico y Odontológico, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios, Equipo de Computación, Créditos Reconocidos por Mobiliario de Oficina y Créditos Reconocidos por Maquinaria y Equipos Varios.

Al 30 de noviembre de 2012, con una asignación total de B/.1,558,603.00, se ejecutó en el proyecto la suma de B/.349,127.27; es decir 22.40%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Consultorías, Mantenimiento y Reparación de Edificios, Otros Mantenimientos y Reparaciones, Material de Fontanería, Material Eléctrico, Otros Materiales de Construcción, Otros Productos Varios, Repuestos, Equipo de Comunicaciones, Mobiliario de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios, Equipo de Computación y Créditos Reconocidos por Maquinaria y Equipos Varios.

#### **4.3. Adquisición de Equipo de Transporte Terrestre**

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2012 corresponde a la suma de B/.66,530.00, con una asignación total de B/.66,530.00, para el reemplazo de la flota vehicular. Al 30 de noviembre de 2012, se ejecutó la suma de B/.57,231.77; es decir, 86.02%.

#### **4.4. Reparación y Adecuación de las Instalaciones de las Oficinas Regionales de la Contraloría General**

La disponibilidad presupuestaria del proyecto para la vigencia 2012 corresponde a la suma de B/.365,375.00, desglosado en los siguientes objetos del gasto: Mantenimiento y Reparación de Edificios, Material Eléctrico, Maquinaria y Equipos Varios, Adquisición de Terrenos y Edificios de Administración.

Al 30 de noviembre de 2012, con una asignación total de B/.365,375.00, para la remodelación de las oficinas de la Contraloría en el interior de la República, se ejecutó la suma de B/.25,059.18; es decir, 6.86%, que corresponde a los siguientes objetos del gasto: Mantenimiento y Reparación de Edificios, Material Eléctrico y Edificios de Administración.