



REPÚBLICA DE PANAMÁ

AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOMICILIARIO
DIRECCIÓN DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE ABRIL DE 2020

PANAMÁ
2020

El **Presupuesto Ley** de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2020 asciende a **B/.68,529,628.00**; los cuales son financiados de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO		
DETALLE	PRESUPUESTO LEY	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	36,000,000.00	52.53
VARIOS	36,000,000.00	52.53
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	17,794,709.00	25.97
APOORTE ESTATAL	17,794,709.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	14,734,919.00	21.50
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	14,734,919.00	21.50
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
TOTALES	68,529,628.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 52.53% del total de su presupuesto, a través de recursos propios generados por las operaciones normales de la institución. Mientras que el Gobierno Central transferirá el 25.97% restante como Aporte del Estado para el pago de Salarios, Cuota Patronal, Servicios Básicos. Por otro lado, la AAUD tendrá un presupuesto de capital que corresponderá al 21.50% que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	33,984,608.00	3,000.00	33,987,608.00
Servicios No Personales	15,087,677.00	-3,215,141.00	11,872,536.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00	233,031.00	4,629,455.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		409,600.00	409,600.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	183,000.00	-156,270.00	26,730.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	53,651,709.00	-2,725,780.00	50,925,929.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales		17,261,699.00	17,261,699.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	2,691,000.00	-2,548,000.00	143,000.00
Construcciones por Contrato	12,186,919.00	-11,987,919.00	199,000.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	14,877,919.00	2,725,780.00	17,603,699.00
TOTAL AAUD	68,529,628.00	0.00	68,529,628.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de abril ascendió a **B/.30,131,258.00** de los cuales se recaudaron **B/.16,592,339.79**, lo que representa el **55%** de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	24,232,587.00	14,398,172.79	-9,834,414.21	59.42
Transferencias Corrientes	9,189,418.00	5,412,147.00	-3,777,271.00	58.90
Ingresos Varios	15,043,169.00	8,986,025.79	-6,057,143.21	59.73
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	5,898,671.00	2,194,167.00	-3,704,504.00	37.20
Transferencias de Capital	5,898,671.00	2,194,167.00	-3,704,504.00	37.20
Transferencias AAUD	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros ingresos de capital			0.00	0.00
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	30,131,258.00	16,592,339.79	-13,538,918.21	55.07
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹		9,203,124.00		
GRAN TOTAL		25,795,463.79		

Hasta el mes de abril, la AAUD generó ingresos propios por **B/.14,398,172.79** que representa un **59.42% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central fue por **B/.5,412,147.00** y de las Transferencias de Capital por **B/.2,194,167.00**, sin embargo, en Transferencias Corrientes se mantiene B/.9,203,124.00 de Vigencia Expirada.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 30/04/20	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	14,398,172.79	86.78
VARIOS	8,986,025.79	54.16
Ventas de Servicios	8,750,641.70	
Otros	235,384.09	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	5,412,147.00	32.62
INGRESOS DE CAPITAL	2,194,167.00	13.22
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2,194,167.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	16,592,339.79	100.00

Los Ingresos hasta el mes de abril ascendieron a **B/.16,592,339.79**; de los cuales el 86.78% pertenecen a los Ingresos Corrientes y el 13.22% de Capital.

¹Vigencia Expirada (VE) no contemplada en el año actual, no se registra en el SRPI

²Ver cuadro de Balance Presupuestario de Ingresos

GASTOS

Al 30 de abril del 2020, la ejecución acumulada comprende **B/.19,511,011.33** y la ejecución total **B/.26,167,603.35** de los **B/.27,119,967.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **72.59%** y **96.44%** ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.17,569,699.00** de los cuales la ejecución acumulada suma **B/.17,314,660.81** y una ejecución total de **B/.17,533,808.45** el cual refleja **98.55%** y **99.80%** ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.43,701,411.80** lo que representa el **98%** de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/04/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/04/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	26,710,367.00	19,388,396.31	25,759,201.11	951,165.89	72.59	96.44
0 Servicios Personales	12,335,533.00	10,100,023.55	11,680,049.70	655,483.30	81.88	94.69
1 Servicios No Personales	10,657,933.00	8,059,896.38	10,996,890.31	-338,957.31	75.62	103.18
2 Materiales y Suministros	3,690,171.00	1,228,236.38	3,082,021.10	608,149.90	33.28	83.52
6 Transferencias Corriente	26,730.00	240.00	240.00	26,490.00	0.90	0.90
8 Intereses de la Deuda				0.00	0.00	0.00
9 Asignaciones Globales		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE CAPITAL	409,600.00	122,615.02	408,402.24	1,197.76	29.94	99.71
3 Maquinaria, Equipo y Se	409,600.00	122,615.02	408,402.24	1,197.76	29.94	99.71
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	27,119,967.00	19,511,011.33	26,167,603.35	952,363.65	71.94	96.49

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/03/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/03/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	17,569,699.00	17,314,660.81	17,533,808.45	35,890.55	98.55	99.80
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. Servicios No Personales	17,261,699.00	17,261,698.50	17,261,698.50	0.50	0.00	0.00
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. Maquinaria, Equipo y Sem	109,000.00	52,962.31	78,109.95	30,890.05	48.59	71.66
5. Construc. por Contrato	199,000.00	0.00	194,000.00	5,000.00	0.00	97.49
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	17,569,699.00	17,314,660.81	17,533,808.45	35,890.55	98.55	99.80

A continuación, presentamos un breve resumen de la ejecución de los gastos para el Presupuesto de Funcionamiento e Inversiones de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario:

FUNCIONAMIENTO

Debido a los bloqueos realizados por el MEF a todas las Instituciones (COVID-19) se observarán porcentajes superior al 100%, ya que sobre pasa lo asignado a la fecha.

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por **B/.10,100,023.55** de ejecución acumulada y **B/.11,680,049.70** de ejecución total de los B/.12,335,533.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 81.88% y 94.69% en este grupo de gastos.**

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.10,657,933.00**, de los cuales se comprometieron **B/.8,059,896.38** de ejecución acumulada y **B/.10,996,890.31** de ejecución total que representa el **75.62% y 103.18% respectivamente de las cifras aprobadas.**

Materiales y Suministros

Al 30 de abril se comprometieron documentos por **B/.1,228,236.38** de ejecución acumulada y **B/.3,082,021.10** de ejecución total de B/.3,690,171.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 33.28% y 83.52% respectivamente de las cifras asignadas.**

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Los montos asignados hasta abril fueron de B/.409,600.00 de los cuales se ejecutaron B/.122,615.02 de ejecución acumulada y **B/.408,402.24** de ejecución total; lo que representa el **29.94% y 99.71% de ejecución respectivamente.**

Transferencias Corrientes

Los montos asignados hasta abril fueron de B/.26,730.00 de los cuales se ejecutaron **B/.240.00** de ejecución acumulada e igual **B/.240.00** de ejecución total; lo que representa el **0.90% de ejecución para ambas de las cifras aprobadas** que corresponde a Indemnizaciones Especiales.

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2020 es de B/.14,877,919.00 y para abril presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.17,569,699.00 de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.17,314,660.81 y ejecución total de B/.17,533,808.45** que representa el **98.55% y 99.80% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

Servicios no Personales

La asignación presupuestaria a abril es de B/.17,261,699.00 y **se registraron B/.17,261,698.50** de ejecución acumulada y total lo que representa el **100%** de ambas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

La asignación presupuestaria a abril es de B/.109,000.00 y **se registraron B/.52,962.31** de ejecución acumulada y ejecución total por **B/.78,109.95** lo que representa el **48.59% y 71.66%** respectivamente.



Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria hasta abril disminuyó a B/.199,000.00 de los cuales **no presenta ejecución acumulada**, pero con una ejecución total de B/.194,000.00, la cual refleja el 97.49% y corresponde a Otras Edificaciones.