



REPÚBLICA DE PANAMÁ

AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOMICILIARIO

DIRECCIÓN DE FINANZAS

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31 DE ENERO DE 2015**

**PANAMÁ
2015**

El presupuesto Ley de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2015 asciende a B/.79,581,500.00 los cuales son financiados de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO		
	PRESUPUESTO LEY	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	30,396,100.00	38.19
VARIOS	30,396,100.00	38.19
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	24,185,400.00	30.39
APORTE ESTATAL	24,185,400.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	25,000,000.00	31.41
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	25,000,000.00	31.41
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
TOTALES	79,581,500.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 38.19% 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 30.39% 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 31.41%. que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	27,967,900.00		27,967,900.00
Servicios No Personales	16,529,900.00		16,529,900.00
Materiales y Suministros	6,435,600.00		6,435,600.00
Maquinaria y Equipo	199,800.00		199,800.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	2,180,300.00		2,180,300.00
Servicio a la Deuda	1,260,000.00		1,260,000.00
Asignaciones Globales	8,000.00		8,000.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	54,581,500.00	0.00	54,581,500.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales			0.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria y Equipo	15,000,000.00		15,000,000.00
Construcciones por Contrato ¹	10,000,000.00		10,000,000.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00
TOTAL IMA	79,581,500.00	0.00	79,581,500.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos para el mes de enero ascendió a **B/.10,784,533.00** de los cuales se recaudaron **B/.2,284,779.27**, lo que representa 21.19% de ejecución.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY ASIGNADO ENERO	REALIZADO AL 31/01/2015	SALDO	% DE CUMPLIMIENTO
Ingresos Corrientes	8,584,533.00	2,284,779.27	6,299,753.73	26.62
Ingresos No Tributarios	8,584,533.00	2,284,779.27	6,299,753.73	26.62
Transferencias Corrientes	4,474,233.00	0.00	4,474,233.00	0.00
Ingresos Varios	4,110,300.00	2,284,779.27	1,825,520.73	55.59
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	0.00
Transferencias de Capital	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	0.00
Transferencias AAUD	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros ingresos de capital	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	10,784,533.00	2,284,779.27	8,499,753.73	21.19

Para el mes de enero, la AAUD generó ingresos propios por B/.2,284,779.27 que representó un 55.59%. Las Transferencias Corrientes del Gobierno Central no recibieron recursos en este

mes. De la asignación de las Transferencias de Capital de la vigencia 2015 tampoco hubo recaudación.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/01/15	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	2,284,779.27	100.00
VARIOS	2,284,779.27	100.00
Ventas de Servicios	2,257,044.27	
Otros	27,735.00	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	
Otros ingresos de capital	0.00	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	2,284,779.27	100.00

Los Ingresos Totales del mes de enero ascendieron a **B/.2,284,779.27**, compuesto por los Ingresos Corrientes, los cuales ascendieron a la misma suma de **B/.2,284,779.27** ya que en los otros renglones no hubo recaudación.

GASTOS

Para el 31 de enero de 2015, se comprometieron B/.1,849,612.27 de los B/.8,591,165.00 asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando una **ejecución presupuestaria del 21.53%**. Por otra parte, del Presupuesto de **Inversiones** se registró una asignación de B/.2,200,000.00 de los cuales no hubo compromiso en este mes.

FUNCIONAMIENTO				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 31/01/2015	SALDO	% DE EJECUCIÓN
GASTOS CORRIENTES	8,448,971.00	1,849,612.27	6,599,358.73	21.89
0 Servicios Personales	2,261,670.00	1,718,822.32	542,847.68	76.00
1 Servicios No Personales	5,103,484.00	30,414.25	5,073,069.75	0.60
2 Materiales y Suministros	800,992.00	62,990.70	738,001.30	7.86
6 Transferencias Corrientes	246,825.00	37,385.00	209,440.00	15.15
8 Intereses de la Deuda	36,000.00	0.00	36,000.00	0.00
9 Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE CAPITAL	142,194.00	0.00	142,194.00	0.00
3 Maquinaria y Equipo	52,194.00	0.00	52,194.00	0.00
4 Inversión Financiera	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00
TOTALES	8,591,165.00	1,849,612.27	6,741,552.73	21.53

INVERSIONES				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 31/01/2015	SALDO	% DE EJECUCIÓN
GASTOS DE CAPITAL	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	0.00
0. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Servicios No Personales	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Maquinaria y Equipo	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00
5. Construcciones por Contrato	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	
TOTALES	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	0.00

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

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por B/.1,718,822.32 de los B/.2,261,670.00 aprobados; es decir, **se logró una ejecución del 76.00% en este**

grupo de gastos. Este mes se ejecutaron en concepto de **sueldos fijos** B/.1,457,939.32, con relación a los gastos de representación fijos, éstos se ejecutaron en B/.11,000.00 y las partidas para la Seguridad Social se ejecutaron por B/.234,941.18; y el grupo de partidas por Créditos Reconocidos por Servicios Personales se ejecutaron por el orden de B/.14,941.82.00; destacándose los Créditos Reconocidos por Sueldos (091) con B/.8,663.39 y los Gastos de Representación (094) por el orden de B/.4,150.00 respectivamente.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.5,103,484.00, de los cuales se comprometieron B/.30,414.25 **que representa el 0.60% de las cifras aprobadas.** De lo anterior, se ejecutaron B/.1,176.00 correspondientes a viáticos dentro del país y viáticos en el exterior por B/.2,400.00. La partida de Transporte de o para el Exterior su ejecución por B/.3,555.81; en cuanto a las partidas de Créditos Reconocidos por Servicios No Personales se ejecutaron B/.23,282.44, destacándose los Servicios Básicos con una ejecución de B/.16,968.57.

Materiales y Suministros

Al 31 de enero se comprometieron B/.62,990.70 de los B/.800,992.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 7.86%.** Los compromisos solamente se dieron en Créditos Reconocidos por Materiales y Suministros por la el monto de B/.62,990.70; donde los más significativos fueron Alimentos y Bebidas con B/.1,466.725, Combustibles y Lubricantes por B/.57.937.94 y Repuestos con B/.1,554.37, todos éstos pertenecen a Créditos Reconocidos.

Transferencias Corrientes

Los montos asignados fueron de B/.246,825.00, de los cuales se ejecutaron B/.37,385.00 lo **que representa el 15.15% de las cifras aprobadas** para el pago de los servicios de auditoría de la Contraloría General de la República por B/.37,325.00 y B/.60.00 de Indemnizaciones Especiales.

Servicio de la Deuda

La asignación presupuestaria ascendió a B/.126,000.00 de los cuales no se ejecutaron.

Asignaciones Globales

Para el mes de enero no hubo asignación.

Maquinaria y Equipo

Para este mes se asignaron B/.52,194.00 de los cuales no hubo ejecución.

INVERSIONES

Maquinaria y Equipo

Para este mes su asignación fue de B/.1,200,000.00; no hubo ejecución.

Construcciones por Contrato

Para este mes se asignaron B/.1,000,000.00; no hubo ejecución.

.