



**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 2016***

**PANAMÁ**

**2016**

*El Presupuesto Ley de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2016 asciende a B/.64,805,700.00 los cuales son financiados de la siguiente manera:*

FUENTE DE FINANCIAMIENTO		
	PRESUPUESTO LEY	%
<b>A. RECURSOS DE LA AAUD</b>	<b>33,601,100.00</b>	<b>51.85</b>
VARIOS	33,601,100.00	51.85
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
<b>B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL</b>	<b>18,204,600.00</b>	<b>28.09</b>
APORTE ESTATAL	18,204,600.00	
<b>C. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>20.06</b>
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13,000,000.00	20.06
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>64,805,700.00</b>	<b>100.00</b>

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 51.85% 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 28.09% 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 20.06% que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
<b>FUNCIONAMIENTO</b>			
Servicios Personales	30,728,100.00		30,728,100.00
Servicios No Personales	13,956,100.00		13,956,100.00
Materiales y Suministros	4,445,600.00		4,445,600.00
Maquinaria y Equipo	233,600.00		233,600.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	1,174,300.00		1,174,300.00
Servicio a la Deuda	1,260,000.00		1,260,000.00
Asignaciones Globales	8,000.00		8,000.00
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>51,805,700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>51,805,700.00</b>
<b>INVERSIONES</b>			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	500,000.00		500,000.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria y Equipo	3,400,000.00		3,400,000.00
Construcciones por Contrato	9,100,000.00		9,100,000.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,000,000.00</b>
<b>TOTAL AAUD</b>	<b>64,805,700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64,805,700.00</b>

### INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos al mes de **enero** ascendió a **B/.9,238,877.00** de los cuales se recaudaron **B/.3,679,567.15**, lo que representa **39.83%** de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
<b>Ingresos No Tributarios</b>	<b>6,238,877.00</b>	<b>3,679,567.15</b>	<b>-2,559,309.85</b>	<b>58.98</b>
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>2,238,877.00</b>		<b>-2,238,877.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ingresos Varios</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>3,679,567.15</b>	<b>-320,432.85</b>	<b>91.99</b>
Saldo en Caja y Banco	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ingresos de Capital</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>3,000,000.00</b>		<b>-3,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias AAUD	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros ingresos de capital</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Saldo en Caja y Banco	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTALES 2016</b>	<b>9,238,877.00</b>	<b>3,679,567.15</b>	<b>-5,559,309.85</b>	<b>39.83</b>
<b>Transferencias Corrientes 2015<sup>1</sup></b>		<b>951,890.00</b>		
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>4,631,457.15</b>		

Al mes de enero, la AAUD ha generado ingresos propios por **B/.3,679,567.15** que representa un **91.99% de lo asignado**. Las Transferencias Corrientes del Gobierno Central no han recibido recursos al terminar este mes; sin embargo, en este renglón se ha aportado la suma de **B/.951,890.00** correspondiente a los meses de **octubre y noviembre de la Vigencia 2015** que sumados a lo recaudado en el 2016 hacen un monto total de **B/.4,631,457.15<sup>2</sup>** de las dos vigencias. De la asignación de las Transferencias de Capital de la vigencia 2016 no hay recaudación.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/01/16	% CUMPLIMIENTO
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>3,679,567.15</b>	<b>100.00</b>
<b>VARIOS</b>	<b>3,679,567.15</b>	<b>100.00</b>
Ventas de Servicios	<b>3,545,175.83</b>	
Otros	<b>134,391.32</b>	
<b>SALDO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>0.00</b>	
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL</b>		<b>0.00</b>
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		
<b>Otros ingresos de capital</b>		<b>0.00</b>
<b>SALDO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>0.00</b>	
<b>TOTALES</b>	<b>3,679,567.15</b>	<b>100.00</b>

Los Ingresos al mes de **enero** ascendieron a **B/3,640,089.79**, de los cuales en su totalidad pertenecen a los Ingresos Corrientes.

<sup>1</sup>Vigencia Expirada no contemplada en el año actual, no se registra en el SRPI

<sup>2</sup>Ver cuadro de Balance Presupuestario de Ingresos

### GASTOS

Al 31 de enero de 2016, se comprometieron **B/2,098,465.60** de los **B/7,099,386.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando una **ejecución presupuestaria del 29.55%**. Por otra parte, del Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/1,150,000.00** de los cuales no hubo ejecución *al culminar* este mes.

CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 31/01/2016	SALDO	% DE EJECUCIÓN
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	6,952,115.00	2,097,197.55	4,854,917.45	<b>30.17</b>
0 Servicios Personales	2,556,719.00	1,969,382.85	587,336.15	77.03
1 Servicios No Personales	3,615,173.00	34,389.42	3,580,783.58	0.95
2 Materiales y Suministros	618,312.00	93,115.28	525,196.72	15.06
6 Transferencias Corrientes	125,911.00	310.00	125,601.00	0.25
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
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	147,271.00	1,268.05	146,002.95	<b>0.86</b>
3 Maquinaria y Equipo	57,271.00	1,268.05	56,002.95	2.21
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
<b>TOTALES</b>	<b>7,099,386.00</b>	<b>2,098,465.60</b>	<b>5,000,920.40</b>	<b>29.56</b>

INVERSIONES				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 31/01/2016	SALDO	% DE EJECUCIÓN
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	1,150,000.00	0.00	1,150,000.00	<b>0.00</b>
0. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1. Servicios No Personales	50,000.00	0.00	50,000.00	<b>0.00</b>
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
3. Maquinaria y Equipo	300,000.00	0.00	300,000.00	<b>0.00</b>
5. Construcciones por Contrato	800,000.00	0.00	800,000.00	<b>0.00</b>
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTALES</b>	<b>1,150,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,150,000.00</b>	<b>0.00</b>

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 han efectuado registros por B/.1,969,382.85 de los B/.2,556,719.00 asignados; es decir, ***se logró una ejecución del 77.02% en este grupo de gastos***. Al mes de enero se ejecutaron en concepto de **suelos fijos** B/.1,676,510.48, el Personal Transitorio no tuvo compromisos; con relación a los Gastos de Representación fijos, éstos se ejecutaron en B/.13,000.00, y las partidas para **la Seguridad Social** se ejecutaron por B/.270,232.92; **Créditos Reconocidos por Servicios Personales** se ejecutaron por el orden de B/.9,639.45; destacándose los Créditos Reconocidos por Sueldos (091) con B/.8,328.41 y la Seguridad Social (099) con B/.1,311.04 respectivamente.

### ***Servicios No Personales***

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.3,615,173.00**, de los cuales se comprometieron B/.34,389.42 ***que representa el 0.95% de las cifras aprobadas***. De lo anterior, se ejecutaron B/.15,472.63 en Alquileres de edificios y locales; B/.1,177.00 en Otros alquileres; B/.4,972.44 en Agua; 5,604.10 correspondientes a Viáticos dentro del país. Las partidas de Transporte dentro del país se ejecutaron por B/.1,584.84; Otros Servicios comerciales y financieros por B/.3,604.97; Mantenimiento de maquinarias y otros equipos por B/.1,813.64; los más significativos.

### ***Materiales y Suministros***

Al 31 de enero se comprometieron documentos por B/.93,115.28 de los B/.618,312.00 asignados, reflejando un ***porcentaje de ejecución de 15.05%***. Donde se destaca Alimentos para consumo humano con B/.1,632.23; Material eléctrico B/.2,179.05; Útiles y materiales de oficina por B/.1,018.97 y Repuestos por B/.4,105.63; en el grupo de partidas de Créditos Reconocidos por Materiales y Suministros hubo un ejecución por un monto de B/.80,801.97; donde el gasto más significativo fue el de Combustibles y Lubricantes por B/.78,224.23 y Útiles y Materiales Diversos por B/.2,577.74 respectivamente.

### ***Transferencias Corrientes***

Los montos asignados al mes de enero fueron de B/.125,911.00, de los cuales se ejecutaron B/.310.00 lo ***que representa el 0.24% de las cifras aprobadas*** que corresponden a B/.60.00 a Indemnizaciones Especiales y B/.250.00 a Subsidios deportivos respectivamente.

### ***Servicio de la Deuda***

La asignación presupuestaria ascendió a B/.126,000.00; no hubo ejecución.

### ***Asignaciones Globales***

No tiene asignación.

### ***Maquinaria y Equipo***

A enero de la Vigencia Fiscal 2016 se asignaron B/.57,271.00 de los cuales **hubo una ejecución de B/.1,268.05 lo que representa el 2.21%** de lo asignado. Donde los gastos fueron el de Equipo de Oficina por B/.51.90; Mobiliario de Oficina por un monto de B/.334.74; el de Maquinaria y Equipos Varios por B/.244.87 y Equipo de Computación con B/.636.54 respectivamente.

### **INVERSIONES**

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2016 es de B/.13,000,000.00.

La asignación presupuestaria para el mes de enero ascendió a B/.1,150,000.00 de los cuales no hubo ejecución.

### ***Servicios No Personales***

La asignación presupuestaria para el mes de enero ascendió a B/.50,000.00

### ***Maquinaria y Equipo***

La asignación presupuestaria para el mes de enero ascendió a B/.300,000.00

### ***Construcciones por Contrato***

La asignación presupuestaria para el mes de enero ascendió a B/.800,000.00