



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 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
APORTE 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		33,984,608.00
Servicios No Personales	15,087,677.00		15,087,677.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00		4,396,424.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes			0.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	183,000.00		183,000.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	53,651,709.00	0.00	53,651,709.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales			0.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	2,691,000.00		2,691,000.00
Construcciones por Contrato	12,186,919.00		12,186,919.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	14,877,919.00	0.00	14,877,919.00
TOTAL AAUD	68,529,628.00	0.00	68,529,628.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** al mes de enero ascendió a **B/.8,042,462.00** de los cuales se recaudaron **B/.2,577,578.47**, lo que representa el **32.05%** de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	6,726,292.00	2,577,578.47	-4,148,713.53	38.32
Transferencias Corrientes	4,000,000.00	0.00	-4,000,000.00	0.00
Ingresos Varios	2,726,292.00	2,577,578.47	-148,713.53	94.55
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	1,316,170.00	0.00	-1,316,170.00	0.00
Transferencias de Capital	1,316,170.00	0.00	-1,316,170.00	0.00
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 2018	8,042,462.00	2,577,578.47	-5,464,883.53	32.05
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹				
GRAN TOTAL		2,577,578.47		

Hasta el mes de enero, la AAUD generó ingresos propios por **B/.2,577,578.47** que representa un **94.55% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central y de las Transferencias de Capital no hubo aporte.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/01/20	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	2,577,578.47	100.00
VARIOS	2,577,578.47	100.00
Ventas de Servicios	2,466,287.82	
Otros	111,290.65	
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	2,577,578.47	100.00

Los Ingresos hasta el mes de **enero** ascendieron a **B/.2,577,578.47**; de los cuales el **100.00%** pertenecen a los Ingresos Corrientes.

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

²Ver cuadro de Balance Presupuestario de Ingresos

GASTOS

Al 31 de enero del 2020, la ejecución acumulada comprende **B/.7,261,812.53** y la ejecución total B/.7,297,874.64 de los **B/.9,262,264.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **78.40%** y **78.79%** ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.1,329,004.00** de los cuales la ejecución acumulada suma **B/.3,546.17** y una ejecución total de B/.5,177.88 el cual refleja **0.27%** y **0.39%** ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.7,265,358.70** lo que representa el **68.60%** de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/01/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/01/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	9,262,264.00	7,261,812.53	7,297,874.64	1,964,389.36	78.40	78.79
0 Servicios Personales	2,857,952.00	2,331,860.59	2,333,197.86	524,754.14	81.59	81.64
1 Servicios No Personales	5,641,472.00	4,754,417.03	4,783,225.79	858,246.21	84.28	84.79
2 Materiales y Suministros	750,715.00	175,414.91	181,330.99	569,384.01	23.37	24.15
6 Transferencias Corrientes	12,125.00	120.00	120.00	12,005.00	0.99	0.99
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Maquinaria, Equipo y Semoviente		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00		0.00
TOTALES	9,262,264.00	7,261,812.53	7,297,874.64	1,964,389.36	78.40	78.79

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/01/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/01/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	1,329,004.00	3,546.17	5,177.88	1,323,826.12	0.27	0.39
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. Servicios No Personales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. Maquinaria, Equipo y Semoviente	262,834.00	3,546.17	5,177.88	257,656.12	1.35	1.97
5. Construc. por Contrato	1,066,170.00	0.00	0.00	1,066,170.00	0.00	0.00
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	1,329,004.00	3,546.17	5,177.88	1,323,826.12	0.27	0.39

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/.2,331,860.59** de ejecución acumulada y **B/.2,333,197.86** de ejecución total de los B/.2,857,952.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 81.59% y 81.64% en este grupo de gastos**. Al mes de enero se han ejecutado en concepto de **sueldos fijos** B/.1,875,393.32; con relación a los Gastos de Representación fijos éstos se ejecutaron en B/.15,000.00; las partidas para la **Seguridad Social** se ejecutaron por B/.302,797.98; **Créditos Reconocidos por Servicios Personales** se ejecutaron por el orden de B/.140,006.56; destacándose los Créditos Reconocidos por Sueldos (091) con B/.119,241.33; XIII Mes (096) con B/.1,636.26 y Contribuciones a la Seguridad Social (099) con B/.19,128.97 respectivamente, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.5,641,472.00**, de los cuales se comprometieron **B/.4,754,417.03 de ejecución acumulada y B/.4,783,225.79 de ejecución total que representa el 84.28% y 84.79% respectivamente de las cifras aprobadas**. De lo anterior, se ejecutaron B/.3,223.64 en Alquiler de Equipo de Producción; B/.731.47 en Alquiler de Transporte; B/.3,338.40 en Otros Alquileres; B/.2,569.47 en Energía Eléctrica; B/.22,216.00 en Viáticos dentro del país; B/.1,973.95 correspondientes a Transporte dentro del país; B/.2,293.60 en Otros Servicios Comerciales y Financieros; B/.24,850.00 en Servicios Especiales; las partidas de Créditos Reconocidos por Servicios No Personales se ejecutaron por B/.4,721,272.14, destacándose los Servicios Básicos por B/.23,249.80 y Servicios Comerciales y Financieros por B/.4,698,022.34, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

Materiales y Suministros

Al 31 de enero se comprometieron documentos por **B/.175,414.91 de ejecución acumulada y B/.181,330.99 de ejecución total** de B/.750,715.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 23.37% y 24.15% respectivamente de las cifras asignadas**. Donde se destaca Alimentos y Bebidas con B/.3,131.98; Textiles y Vestuarios con B/.6,547.11; Combustibles y Lubricantes B/.7,375.39; Materiales para Construcción y Mantenimiento B/.1,900.07; Productos Varios B/.1,069.03; Útiles y Materiales Diversos B/.8,385.09; Repuestos B/.17,848.35; en el grupo de partidas de Créditos Reconocidos por Materiales y Suministros hubo una ejecución por un monto de B/.133,877.86 que corresponde en su totalidad a Combustibles y Lubricantes, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

Transferencias Corrientes

Los montos asignados a enero fueron de B/.12,125.00 de los cuales se ejecutaron **B/.120.00 de ejecución acumulada e igual B/.120.00 de ejecución total**; lo que representa el **0.99%** 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 enero presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria inicial ascendió a B/.1,329,004.00 de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.3,546.17 y ejecución total de B/.5,177.88 que representa el 0.27% y 0.39% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

Maquinaria, Equipo y Semoviente

La asignación presupuestaria a enero ascendió a B/.262,834.00 y **se registraron B/.3,546.17 de ejecución acumulada y ejecución total por B/.5,177.88** lo que representa **el 1.35% y 1.97%** respectivamente.

Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria a enero ascendió a B/.1,066,170.00 de los cuales no hubo ejecución.