



**REPÚBLICA DE PANAMÁ**

**AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOMICILIARIO**

**DIRECCIÓN DE FINANZAS**

**DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO**

***EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS***

***AL 29 DE FEBRERO 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>
<b>VARIOS</b>	<b>33,601,100.00</b>	<b>51.85</b>
<b>SALDO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL</b>	<b>18,204,600.00</b>	<b>28.09</b>
<b>APORTE ESTATAL</b>	<b>18,204,600.00</b>	
<b>C. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>20.06</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>20.06</b>
<b>SALDO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<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		30,732,100.00
Servicios No Personales	13,956,100.00		13,731,620.00
Materiales y Suministros	4,445,600.00		4,666,080.00
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 febrero ascendió a **B/.18,799,613.00** de los cuales se recaudaron **B/.5,900,816.63**, lo que representa 31% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
<b>Ingresos No Tributarios</b>	12,799,613.00	5,900,816.63	-6,898,796.37	46.10
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>4,929,634.00</b>		-4,929,634.00	<b>0.00</b>
<b>Ingresos Varios</b>	<b>7,869,979.00</b>	<b>5,900,816.63</b>	-1,969,162.37	<b>74.98</b>
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos de Capital</b>	6,000,000.00	0.00	-6,000,000.00	0.00
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>6,000,000.00</b>		-6,000,000.00	<b>0.00</b>
Transferencias AAUD	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otros ingresos de capital</b>			0.00	<b>0.00</b>
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES 2016</b>	<b>18,799,613.00</b>	<b>5,900,816.63</b>	<b>-12,898,796.37</b>	<b>31.39</b>
<b>Transferencias Corrientes 2015<sup>1</sup></b>		<b>951,890.00</b>		
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>6,852,706.63</b>		

Al mes de febrero, la AAUD ha generado ingresos propios por **B/.5,900,816.63** que representa un 75% 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/.6,852,706.63<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 29/02/16	% CUMPLIMIENTO
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>5,900,816.63</b>	<b>100.00</b>
<b>VARIOS</b>	<b>5,900,816.63</b>	<b>100.00</b>
Ventas de Servicios	5,608,304.98	
Otros	292,511.65	
<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>5,900,816.63</b>	<b>100.00</b>

Los Ingresos al mes de **febrero** ascendieron a **B/.5,900,816.63**, 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 29 de febrero de 2016, se comprometieron **B/.7,312,475.89** de los **B/.14,979,215.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando una **ejecución presupuestaria del 49%**. Por otra parte, del Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.3,282,500.00** de los cuales no hubo ejecución *al culminar* este mes.

FUNCIONAMIENTO				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 29/02/2016	SALDO	% DE EJECUCIÓN
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	14,686,279.00	7,221,502.39	7,464,776.61	<b>49.17</b>
0 Servicios Personales	5,643,696.00	4,607,605.19	1,036,090.81	81.64
1 Servicios No Personales	7,073,592.00	2,393,003.28	4,680,588.72	33.83
2 Materiales y Suministros	1,645,175.00	213,395.88	1,431,779.12	12.97
6 Transferencias Corrientes	251,816.00	370.00	251,446.00	0.15
8 Intereses de la Deuda	72,000.00	7,128.04	64,871.96	9.90
9 Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	292,936.00	90,973.50	201,962.50	<b>31.06</b>
3 Maquinaria y Equipo	112,936.00	15,973.50	96,962.50	14.14
4 Inversión Financiera	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda	180,000.00	75,000.00	105,000.00	41.67
<b>TOTALES</b>	<b>14,979,215.00</b>	<b>7,312,475.89</b>	<b>7,666,739.11</b>	<b>48.82</b>

INVERSIONES				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 29/02/2016	SALDO	% DE EJECUCIÓN
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	3,282,500.00	0.00	3,282,500.00	<b>0.00</b>
0. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1. Servicios No Personales	100,000.00	0.00	100,000.00	<b>0.00</b>
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
3. Maquinaria y Equipo	600,000.00	0.00	600,000.00	<b>0.00</b>
5. Construcciones por Contrato	2,582,500.00	0.00	2,582,500.00	<b>0.00</b>
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTALES</b>	<b>3,282,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,282,500.00</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/.4,607,605.19 de los B/.5,643,696.00 asignados; es decir, ***se logró una ejecución del 82% en este grupo de gastos***. Al mes de febrero se ejecutaron en concepto de **saldos fijos** B/.3,350,391.61, el Personal Transitorio tuvo compromisos B/.125,700.21; con relación a los Gastos de Representación fijos, éstos se ejecutaron en B/.26,000.00; también se pago la primera partida del XIII mes por B/.476,126.00 y las partidas para **la Seguridad Social** se ejecutaron por B/.611,507.56; **Créditos Reconocidos por Servicios Personales** se ejecutaron por el orden de B/.17,879.09; destacándose los Créditos Reconocidos por Sueldos (091) con B/.15,440.75 y la Seguridad Social (099) con B/.2,438.34 respectivamente.

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

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.7,073,592.00**, de los cuales se comprometieron B/.2,393,003.28 ***que representa el 34% de las cifras aprobadas***. De lo anterior, se ejecutaron B/.15,472.63 en Alquileres de edificios y locales; B/.4,279.58 Alquiler de equipo de producción; B/.909.50 Alquiler de equipo; B/.5,999.40 en Otros alquileres; B/.21,055.59 en Servicios Básicos; B/.3,966.49 Información y Publicidad; B/.17,083.60 correspondientes a Viáticos. Las partidas de Transporte dentro del país se ejecutaron por B/.2,568.56; Otros Servicios comerciales y financieros por B/.9,447.15; Mantenimiento de maquinarias y otros equipos por B/.2,637.54; los más significativos.

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

Al 29 de febrero se comprometieron documentos por B/.213,395.88 de B/.1,645,175.00 asignados, reflejando un ***porcentaje de ejecución de 13%***. Donde se destaca Alimentos y bebidas con B/.8,734.01; Textiles y Vestuarios B/.46,318.65; Combustibles y lubricantes B/.30,953.02; Productos de papel y cartón B/.4,477.28; Productos químicos y conexos B/.7,230.57; Materiales para construcción y mantenimiento B/.5,604.35; Productos varios B/.4,560.98; Útiles y materiales diversos B/.8,701.41; y Repuestos por B/.9,397.08; en el grupo de partidas de Créditos Reconocidos por Materiales y Suministros hubo un ejecución por un monto de B/.87,418.53; donde el gasto más significativo fue el de Combustibles y Lubricantes por B/.79,865.56 y Útiles y Materiales Diversos por B/.5,598.34 respectivamente.

### ***Transferencias Corrientes***

Los montos asignados al mes de febrero fueron de B/.251,816.00, de los cuales se ejecutaron B/.370.00 lo ***que representa el 0.14% de las cifras aprobadas*** que

corresponden a B/.120.00 a Indemnizaciones Especiales y B/.250.00 a Subsidios deportivos respectivamente.

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

La asignación presupuestaria ascendió a B/.252,000.00 y la ejecución fue de B/.82,128.04 un 33% de lo asignado, correspondiente a B/75,000.00 Amortización de préstamo directo y B/.7,128.04 de Intereses sobre Préstamo directo.

#### **Asignaciones Globales**

No tiene asignación.

#### **Maquinaria y Equipo**

A febrero de la Vigencia Fiscal 2016 se asignaron B/.112,936.00 de los cuales **hubo una ejecución de B/.15,973.50 lo que representa un 14%** de lo asignado. Donde los gastos fueron el de Equipo educacional y educativo B/.855.98; Equipo de Oficina por B/.51.90; Mobiliario de Oficina por un monto de B/.5,030.53; el de Maquinaria y Equipos Varios por B/.5,756.81 y Equipo de Computación con B/.4,278.28 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 febrero ascendió a B/.3,282,500.00 de los cuales no hubo ejecución.

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

La asignación presupuestaria para el mes de febrero ascendió a B/.100,000.00

#### **Maquinaria y Equipo**

La asignación presupuestaria para el mes de febrero ascendió a B/.600,000.00

#### **Construcciones por Contrato**

La asignación presupuestaria para el mes de febrero ascendió a B/.2,582,500.00