



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

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
FUNCIONAMIENTO			
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
TOTAL FUNCIONAMIENTO	51,805,700.00	0.00	51,805,700.00
INVERSIONES			
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
TOTAL INVERSIONES	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00
TOTAL AAUD	64,805,700.00	0.00	64,805,700.00

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
Ingresos No Tributarios	12,799,613.00	5,900,816.63	-6,898,796.37	46.10
Transferencias Corrientes	4,929,634.00		-4,929,634.00	0.00
Ingresos Varios	7,869,979.00	5,900,816.63	-1,969,162.37	74.98
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	6,000,000.00	0.00	-6,000,000.00	0.00
Transferencias de Capital	6,000,000.00		-6,000,000.00	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 2016	18,799,613.00	5,900,816.63	-12,898,796.37	31.39
Transferencias Corrientes 2015¹		951,890.00		
GRAN TOTAL		6,852,706.63		

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/.6,852,706.63²** 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
INGRESOS CORRIENTES	5,900,816.63	100.00
VARIOS	5,900,816.63	100.00
Ventas de Servicios	5,608,304.98	
Otros	292,511.65	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL		0.00
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	5,900,816.63	100.00

Los Ingresos al mes de **febrero** ascendieron a **B/.5,900,816.63**, de los cuales en su totalidad pertenecen a los Ingresos Corrientes.

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

²Ver 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
GASTOS CORRIENTES	14,686,279.00	7,221,502.39	7,464,776.61	49.17
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
GASTOS DE CAPITAL	292,936.00	90,973.50	201,962.50	31.06
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
TOTALES	14,979,215.00	7,312,475.89	7,666,739.11	48.82

INVERSIONES				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 29/02/2016	SALDO	% DE EJECUCIÓN
GASTOS DE CAPITAL	3,282,500.00	0.00	3,282,500.00	0.00
0. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Servicios No Personales	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Maquinaria y Equipo	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00
5. Construcciones por Contrato	2,582,500.00	0.00	2,582,500.00	0.00
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	
TOTALES	3,282,500.00	0.00	3,282,500.00	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 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