



**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 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
APOORTE 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
<b>TOTALES</b>	<b>68,529,628.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>FUNCIONAMIENTO</b>			
Servicios Personales	33,984,608.00	3,000.00	33,987,608.00
Servicios No Personales	15,087,677.00	-405,660.00	14,682,017.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00	-2,340.00	4,394,084.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		405,000.00	405,000.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	183,000.00		183,000.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>53,651,709.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53,651,709.00</b>
<b>INVERSIONES</b>			
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
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>14,877,919.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14,877,919.00</b>
<b>TOTAL AAUD</b>	<b>68,529,628.00</b>	<b>0.00</b>	<b>68,529,628.00</b>

### INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de febrero ascendió a **B/.15,296,619.00** de los cuales se recaudaron **B/.5,438,236.71**, lo que representa el **35.55%** de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	11,786,282.00	5,438,236.71	-6,348,045.29	46.14
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>5,093,441.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5,093,441.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ingresos Varios</b>	<b>6,692,841.00</b>	<b>5,438,236.71</b>	<b>-1,254,604.29</b>	<b>81.25</b>
Saldo en Caja y Banco	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00	0.00
Ingresos de Capital	3,510,337.00	0.00	-3,510,337.00	0.00
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>3,510,337.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3,510,337.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias AAUD	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<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 2018</b>	<b>15,296,619.00</b>	<b>5,438,236.71</b>	<b>-9,858,382.29</b>	<b>35.55</b>
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) <sup>1</sup>		<b>9,203,124.00</b>		
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>14,641,360.71</b>		

Hasta el mes de febrero, la AAUD generó ingresos propios por **B/.5,438,236.71** que representa un **81.25% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central y de las Transferencias de Capital no hubo aporte, sin embargo, en Transferencias Corrientes ingresó B/.9,203,124.00 de Vigencia Expirada.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 29/02/20	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	5,438,236.71	<b>100.00</b>
<b>VARIOS</b>	<b>5,438,236.71</b>	100.00
Ventas de Servicios	5,280,032.59	
Otros	158,204.12	
<b>SALDO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>0.00</b>	
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL</b>	<b>0.00</b>	0.00
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	<b>0.00</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0.00</b>	
<b>Otros ingresos de capital</b>		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
<b>TOTALES</b>	<b>5,438,236.71</b>	<b>100.00</b>

Los Ingresos hasta el mes de **febrero** ascendieron a **B/.5,438,236.71**; de los cuales el **100.00%** pertenecen a los Ingresos Corrientes.

<sup>1</sup>Vigencia Expirada (VE) 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 del 2020, la ejecución acumulada comprende **B/.13,144,154.48** y la ejecución total B/.17,928,067.35 de los **B/.20,769,944.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **63.28% y 86.32% ejecutado respectivamente**. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.14,642,090.00** de los cuales la ejecución acumulada suma **B/.44,538.04** y una ejecución total de B/.14,586,970.06 el cual refleja **0.30% y 99.62% ejecutado respectivamente**. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.13,188,692.52** lo que representa el **37.24%** de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 29/02/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 29/02/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>20,364,944.00</b>	<b>13,028,014.10</b>	<b>17,561,273.54</b>	<b>2,803,670.46</b>	<b>63.97</b>	<b>86.23</b>
0 Servicios Personales	6,112,927.00	4,984,058.45	5,033,996.27	1,078,930.73	81.53	82.35
1 Servicios No Personales	12,882,145.00	7,617,920.48	12,099,963.92	782,181.08	59.14	93.93
2 Materiales y Suministros	1,336,622.00	425,855.17	427,133.35	909,488.65	31.86	31.96
6 Transferencias Corrientes	33,250.00	180.00	180.00	33,070.00	0.54	0.54
8 Intereses de la Deuda				0.00	0.00	0.00
9 Asignaciones Globales		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>405,000.00</b>	<b>116,140.38</b>	<b>366,793.81</b>	<b>38,206.19</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3 Maquinaria, Equipo y Se	405,000.00	116,140.38	366,793.81	38,206.19	0.00	0.00
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00		0.00
<b>TOTALES</b>	<b>20,769,944.00</b>	<b>13,144,154.48</b>	<b>17,928,067.35</b>	<b>2,841,876.65</b>	<b>63.28</b>	<b>86.32</b>

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 29/02/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 29/02/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>14,642,090.00</b>	<b>44,538.04</b>	<b>14,586,970.06</b>	<b>55,119.94</b>	<b>0.30</b>	<b>99.62</b>
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 Sem	2,616,834.00	44,538.04	2,594,051.06	22,782.94	1.70	99.13
5. Construc. por Contrato	12,025,256.00	0.00	11,992,919.00	32,337.00	0.00	99.73
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
<b>TOTALES</b>	<b>14,642,090.00</b>	<b>44,538.04</b>	<b>14,586,970.06</b>	<b>55,119.94</b>	<b>0.30</b>	<b>99.62</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 efectuaron registros por **B/.4,984,058.45** de ejecución acumulada y **B/.5,033,996.27** de ejecución total de los B/.6,112,927.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 81.53% y 82.35% en este grupo de gastos**. Al mes de febrero se han ejecutado en concepto de **sueldos fijos** B/.3,742,496.54; con relación a los Gastos de Representación fijos éstos se ejecutaron en B/.30,000.00; XIII Mes por B/.451,942.79; las partidas para la **Seguridad Social** se ejecutaron por B/.652,868.37; **Créditos Reconocidos por Servicios Personales** se ejecutaron por el orden de B/.156,688.57; destacándose los Créditos Reconocidos por Sueldos (091) con B/.133,460.50; XIII Mes (096) con B/.1,770.69 y Contribuciones a la Seguridad Social (099) con B/.21,457.38 respectivamente, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

### Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.12,882,145.00**, de los cuales se comprometieron **B/.7,617,920.48 de ejecución acumulada y B/.12,099,963.92 de ejecución total que representa el 59.14% y 93.93% respectivamente de las cifras aprobadas**. De lo anterior, se ejecutaron B/.443,626.20 en Alquiler de Edificios y Locales; B/.3,223.64 en Alquiler de Equipo de Producción; B/.2,781.46 en Alquiler de Transporte; B/.3,439.52 en Otros Alquileres; B/.4,555.18 en Agua; B/.23,904.11 en Energía Eléctrica; B/.4,317.98 en Información y Publicidad; B/.32,7556.50 en Viáticos dentro del país; B/.3,503.45 correspondientes a Transporte dentro del país; B/.1,352,998.65 en Otros Servicios Comerciales y Financieros; B/.153,150.00 en Consultorías; B/.24,850.00 en Servicios Especiales; B/.2,007,235.99 por Mantenimiento y Reparación de Maquinarias y Otros Equipos; las partidas de Créditos Reconocidos por Servicios No Personales se ejecutaron por B/.8,020,429.26, destacándose los Servicios Básicos por B/.40,896.42; Viáticos por B/.6,148.00 y Servicios Comerciales y Financieros por B/.7,972,994.84, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

### Materiales y Suministros

Al 29 de febrero se comprometieron documentos por **B/.425,855.17 de ejecución acumulada y B/.427,133.35 de ejecución total** de B/.1,336,622.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 31.86% y 31.96% respectivamente de las cifras asignadas**. Donde se destaca Alimentos y Bebidas con B/.17,301.34; Textiles y Vestuarios con B/.9,196.43; Combustibles y Lubricantes B/.23,266.97; Productos de Papel y Cartón B/.13,218.89; Productos Químicos y Conexos B/.10,394.00; Materiales para Construcción y Mantenimiento B/.7,169.49; Productos Varios B/.8,553.70; Útiles y Materiales Diversos B/.33,928.43; Repuestos B/.169,855.24; en el grupo de partidas de Créditos Reconocidos por Materiales y Suministros hubo una ejecución por un monto de B/.134,248.86 que corresponde a Combustibles y Lubricantes como el más relevante, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

### Maquinaria, Equipo y Semoviente

Los montos asignados hasta febrero fueron de B/.405,000.00 de los cuales se ejecutaron B/.116,140.38 de ejecución acumulada y **B/.366,793.81 de ejecución total**; lo que representa el **28.68% y 90.57 de ejecución respectivamente de las cifras aprobadas que corresponde a Mobiliario con B/.2,278.08; Maquinaria y Equipos Varios B/.515.73 y Equipo de Computación por B/.364,000.00 respectivamente**, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

### **Transferencias Corrientes**

Los montos asignados hasta febrero fueron de B/.33,250.00 de los cuales se ejecutaron **B/.180.00 de ejecución acumulada e igual B/.180.00 de ejecución total**; lo que representa el **0.54%** de ejecución 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 febrero presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.14,642,090.00 de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.44,538.04 y ejecución total de B/.14,586,970.06 que representa el 0.30% y 99.62% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

#### **Maquinaria, Equipo y Semoviente**

La asignación presupuestaria a febrero ascendió a B/.2,616,834.00 y **se registraron B/.44,538.04 de ejecución acumulada y ejecución total por B/.2,594,051.06** lo que representa el **1.70% y 99.13%** respectivamente.

#### **Construcciones por Contrato**

La asignación presupuestaria hasta febrero ascendió a B/.12,025,256.00 de los cuales **no presenta ejecución acumulada**, pero con una ejecución total de B/.11,992,919.00, la cual refleja el 99.73% y corresponde a Otras Obras Sanitarias.