



REPÚBLICA DE PANAMÁ

AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOMICILIARIO
DIRECCIÓN DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 28 DE FEBRERO DE 2021

PANAMÁ
2021

El **Presupuesto Ley** de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2021 asciende a **B/.73,838,279.00**; los cuales son financiados de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO		
DETALLE	PRESUPUESTO LEY	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	33,298,761.00	45.10
VARIOS	33,298,761.00	45.10
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	22,664,198.00	30.69
APORTE ESTATAL	22,664,198.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	17,875,320.00	24.21
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17,875,320.00	24.21
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
TOTALES	73,838,279.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 45.10% 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 30.69% 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 24.21% que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	32,274,866.00	100.00	32,274,966.00
Servicios No Personales	18,267,893.00	79,404.00	18,347,297.00
Materiales y Suministros	5,237,200.00	94,496.00	5,331,696.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		1,000.00	1,000.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	183,000.00	-175,000.00	8,000.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	55,962,959.00	0.00	55,962,959.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	17,875,320.00	0.00	17,875,320.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	0.00	0.00	0.00
Construcciones por Contrato	0.00	0.00	0.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	17,875,320.00	0.00	17,875,320.00
TOTAL AAUD	73,838,279.00	0.00	73,838,279.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de febrero ascendió a **B/.16,564,513.00** de los cuales se recaudaron **B/5,809,758.55**. La asignación vs ejecutado representa el 35% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	14,181,137.00	5,809,758.55	-8,371,378.45	40.97
Transferencias Corrientes	8,167,511.00	1,293,441.00	-6,874,070.00	15.84
Ingresos Varios	6,013,626.00	4,516,317.55	-1,497,308.45	75.10
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	2,383,376.00	0.00	-2,383,376.00	0.00
Transferencias de Capital	2,383,376.00	0.00	-2,383,376.00	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 2020	16,564,513.00	5,809,758.55	-10,754,754.45	35.07
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹		0.00		
GRAN TOTAL		5,809,758.55		

Hasta el mes de febrero, la AAUD generó ingresos propios por **B/.4,516,317.55** que representa un **75.10% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central fue por **B/.1,293,441.00**, de las Transferencias de Capital y en Transferencias Corrientes y capital de Vigencia Expirada no se recibieron ingresos.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 28/2/2021	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	5,809,758.55	100.00
VARIOS	4,516,317.55	77.74
Ventas de Servicios	4,323,507.01	
Otros	192,810.54	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	1,293,441.00	22.26
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	5,809,758.55	100.00

Los Ingresos hasta el mes de febrero ascendieron a **B/.5,809,758.55**; de los cuales el 77.74% pertenecen a los Ingresos Corrientes y 22.26% a Transferencias corrientes.

GASTOS

Al 28 de febrero del 2021, la ejecución acumulada comprende **B/.7,515,648.79** y la ejecución total **B/.21,090,882.05** de los **B/.26,173,715.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **28.71%** y **80.58%** ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.17,875,320.00** de los cuales hubo ejecución acumulada **B/.5,038,686.00** y ejecución total por **B/.10,401,282.00** el cual refleja **28.19%** y **58.19%** ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.12,554,334.79** lo que representa el **29%** de lo asignado. Cabe destacar que tenemos B/.12,115,485.00 de contención de gasto bloqueado por el MEF incluido en la ejecución total de funcionamiento e inversión.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 28/2/2021	EJECUCIÓN TOTAL AL 28/2/2021	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	26,172,715.00	7,514,977.47	21,089,893.39	5,082,821.61	28.71	80.58
0 Servicios Personales	5,970,849.00	4,863,751.20	4,929,571.68	1,041,277.32	81.46	82.56
1 Servicios No Personales	17,386,028.00	2,342,787.76	14,040,588.46	3,345,439.54	13.48	80.76
2 Materiales y Suministros	2,809,838.00	308,438.51	2,116,365.25	693,472.75	10.98	75.32
6 Transferencias Corrientes	6,000.00	0.00	3,368.00	2,632.00	0.00	56.13
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	1,000.00	671.32	988.66	11.34	0.00	0.00
3 Maquinaria, Equipo y Sem	1,000.00	671.32	988.66	11.34	0.00	0.00
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	26,173,715.00	7,515,648.79	21,090,882.05	5,082,832.95	28.71	80.58

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 28/2/2021	EJECUCIÓN TOTAL AL 28/2/2021	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	17,875,320.00	5,038,686.00	10,401,282.00	7,474,038.00	28.19	58.19
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	-	-
1. Servicios No Personales	17,875,320.00	5,038,686.00	10,401,282.00	7,474,038.00	28.19	58.19
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00		0.00	-	-
3. Maquinaria, Equipo y Sem	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
5. Construc. por Contrato	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	17,875,320.00	5,038,686.00	10,401,282.00	7,474,038.00	28.19	58.19

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/. 4,863,751.20** de ejecución acumulada y de ejecución total **B/. 4,929,571.68** de los **B/. 5,970,849.00** asignados; es decir, **se logró una ejecución del 81.46% y 82.56% en ambos grupos de gastos respectivamente.**

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/. 17,386,028.00**, de los cuales se comprometieron **B/.2,342,787.76** de ejecución acumulada y **B/.14,040,588.46** de ejecución total que representa el **13.48% y 80.76% respectivamente de las cifras aprobadas.**

Materiales y Suministros

Al 28 de febrero se comprometieron documentos por **B/.308,438.51** de ejecución acumulada y **B/.2,116,365.25** de ejecución total de **B/.2,809,838.00** asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 10.98% y 75.32% respectivamente de las cifras asignadas.**

Transferencias Corrientes

Los montos asignados hasta febrero fueron de **B/.6,000.00** de los cuales solo se ejecutó **B/.3,368.00** de ejecución total, que es el **56.13%.**

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2021 es de **B/.17,875,320.00** y para febrero presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a **B/.17,875,320.00** de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.5,038,686.00** y **ejecución total por B/.10,401,282.00** que incluye el bloqueo de contención del gasto aplicado por el Gobierno MEF por **B/.5,362,596.00.**