



**REPÚBLICA DE PANAMÁ**

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

***EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS***  
***AL 31 DE JULIO 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
<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	4,700.00	33,989,308.00
Servicios No Personales	15,087,677.00	-3,138,320.00	11,949,357.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00	-166,962.00	4,229,462.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		411,200.00	411,200.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	183,000.00	-172,270.00	10,730.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>53,651,709.00</b>	<b>-3,061,652.00</b>	<b>50,590,057.00</b>
<b>INVERSIONES</b>			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales		17,261,699.00	17,261,699.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	2,691,000.00	-2,546,428.00	144,572.00
Construcciones por Contrato	12,186,919.00	-11,653,619.00	533,300.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>14,877,919.00</b>	<b>3,061,652.00</b>	<b>17,939,571.00</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 julio ascendió a **B/.46,375,396.00** de los cuales se recaudaron **B/.32,956,455.22**, lo que representa el 71% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	36,661,312.00	25,813,617.22	-10,847,694.78	70.41
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>13,751,268.00</b>	<b>10,394,709.00</b>	-3,356,559.00	<b>75.59</b>
<b>Ingresos Varios</b>	<b>22,910,044.00</b>	<b>15,418,908.22</b>	-7,491,135.78	<b>67.30</b>
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	9,714,084.00	7,142,838.00	-2,571,246.00	73.53
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>9,714,084.00</b>	<b>7,142,838.00</b>	-2,571,246.00	<b>73.53</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 2020</b>	<b>46,375,396.00</b>	<b>32,956,455.22</b>	<b>-13,418,940.78</b>	<b>71.06</b>
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) <sup>1</sup>		<b>13,359,683.00</b>		
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>46,316,138.22</b>		

Hasta el mes de julio, la AAUD generó ingresos propios por **B/.15,418,908.22** que representa un **67.30% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central fue por **B/.10,394,709.00** y de las Transferencias de Capital **B/.7,142,838.00** y en Transferencias Corrientes y capital **B/.13,359,683.00** de Vigencia Expirada.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/07/2020	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	25,813,617.22	<b>78.33</b>
<b>VARIOS</b>	<b>15,418,908.22</b>	46.79
Ventas de Servicios	15,167,868.41	
Otros	251,039.81	
<b>SALDO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>0.00</b>	
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL</b>	<b>10,394,709.00</b>	31.54
INGRESOS DE CAPITAL	7,142,838.00	<b>21.67</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>7,142,838.00</b>	
<b>Otros ingresos de capital</b>		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
<b>TOTALES</b>	<b>32,956,455.22</b>	<b>100.00</b>

Los Ingresos hasta el mes de julio ascendieron a **B/.32,956,455.22**; de los cuales el **78.33%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y **21.67%** a ingresos de capital.

<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 31 de julio del 2020, la ejecución acumulada comprende **B/.27,353,516.58** y la ejecución total **B/.33,913,260.41** de los **B/.37,096,129.25** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **74% y 93% ejecutado respectivamente**. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.17,917,821.00** de los cuales la ejecución acumulada suma **B/.17,425,662.72** y una ejecución total de **B/.17,880,996.83** el cual refleja **97% y 100%** ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.44,902,011.88** lo que representa el **82%** de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCION ACUMULADA AL 31/07/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/07/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>36,684,929.25</b>	<b>27,353,516.58</b>	<b>33,913,260.41</b>	<b>2,771,668.84</b>	<b>74.56</b>	<b>92.44</b>
0 Servicios Personales	20,961,946.00	17,241,658.68	18,905,538.50	2,056,407.50	82.25	90.19
1 Servicios No Personales	11,545,263.25	8,454,924.78	11,681,728.74	-136,465.49	73.23	101.18
2 Materiales y Suministros	4,166,990.00	1,656,573.12	3,325,633.17	841,356.83	39.75	79.81
6 Transferencias Corrientes	10,730.00	360.00	360.00	10,370.00	3.36	3.36
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>411,200.00</b>	<b>122,832.58</b>	<b>408,398.07</b>	<b>2,801.93</b>	<b>29.87</b>	<b>99.32</b>
3 Maquinaria, Equipo y Sem	411,200.00	122,832.58	408,398.07	2,801.93	29.87	99.32
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>37,096,129.25</b>	<b>27,476,349.16</b>	<b>34,321,658.48</b>	<b>2,774,470.77</b>	<b>74.07</b>	<b>92.52</b>

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCION ACUMULADA AL 31/07/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL31/07/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>17,917,821.00</b>	<b>17,425,662.72</b>	<b>17,880,996.83</b>	<b>36,824.17</b>	<b>97.25</b>	<b>99.79</b>
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1.Servicios No Personales	17,261,699.00	17,261,698.50	17,261,698.50	0.50	100.00	100.00
2.Materiales y Suministros	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. Maquinaria, Equipo y Sem	122,822.00	57,296.45	86,000.72	36,821.28	46.65	70.02
5.Construc. por Contrato	533,300.00	106,667.77	533,297.61	2.39	20.00	100.00
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
<b>TOTALES</b>	<b>17,917,821.00</b>	<b>17,425,662.72</b>	<b>17,880,996.83</b>	<b>36,824.17</b>	<b>97.25</b>	<b>99.79</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**

Debido a los bloqueos realizados por el MEF a todas las Instituciones (COVID-19) se observarán porcentajes de ejecución superior al 100%, ya que sobre pasa lo asignado a la fecha.

### **Servicios Personales**

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por **B/.17,241,658.68** de ejecución acumulada y **B/.18,905,538.50** de ejecución total de los B/.20,961,946.00 asignados; es decir, ***se logró una ejecución del 82.25% y 90.19% en este grupo de gastos.***

### **Servicios No Personales**

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.11,545,263.25**, de los cuales se comprometieron **B/.8,454,924.78** de ejecución acumulada y **B/.11,681,728.74** de ejecución total ***que representa el 73.23% y 101.18% respectivamente de las cifras aprobadas.***

### **Materiales y Suministros**

Al 31 de julio se comprometieron documentos por **B/.1,656,573.12** de ejecución acumulada y **B/.3,325,633.17** de ejecución total de B/.4,166,990.00 asignados, reflejando un ***porcentaje de ejecución de 39.75% y 79.81% respectivamente de las cifras asignadas.***

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

Los montos asignados hasta julio fueron de B/.411,200.00 de los cuales se ejecutaron B/.122,832.58 de ejecución acumulada y **B/.408,398.07** de ejecución total; lo que representa el ***29.87% y 99.32% de ejecución respectivamente de las cifras aprobadas que corresponde a Mobiliario y Equipo de oficina con B/.40,902.96; Maquinaria y Equipos Varios B/.3,445.90 y Equipo de Computación por B/.364,049.21 respectivamente,*** cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

### **Transferencias Corrientes**

os montos asignados hasta julio fueron de B/.10,730.00 de los cuales se ejecutaron **B/.360.00** de ejecución acumulada e igual **B/.360.00** de ejecución total; lo que representa el ***3.36% 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 julio presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.17,917,821.00 de los cuales hubo una ***ejecución acumulada de B/.17,425,662.72 y ejecución total de B/.17,880,996.83 que representa el 97.25% y 99.79% respectivamente*** y desglosados de la forma siguiente:

### **Servicios no Personales**

La asignación presupuestaria a julio fue de B/.17,261,698.50 y ***se registraron B/.17,261,698.50 de ejecución acumulada y total*** lo que representa el 100% de ambas.



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

La asignación presupuestaria a junio fue de B/.122,822.00 y **se registraron B/.57,296.45 de ejecución acumulada y ejecución total por B/.86,000.72** lo que representa **el 46.65% y 70.02%** respectivamente.

### **Construcciones por Contrato**

La asignación presupuestaria hasta julio se mantuvo en B/.533,300.00 de los cuales presenta ejecución acumulada de B/.106,667.77, pero con una ejecución total de B/.533,297.61, la cual refleja un 20% y 97.49% respectivamente y corresponde a Otras Edificaciones.