



REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE JUNIO 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
TOTALES	68,529,628.00	100.00

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
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	33,984,608.00	4,200.00	33,988,808.00
Servicios No Personales	15,087,677.00	-3,150,851.00	11,936,826.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00	-153,359.00	4,243,065.00
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
TOTAL FUNCIONAMIENTO	53,651,709.00	-3,061,080.00	50,590,629.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales		17,595,999.00	17,595,999.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	2,691,000.00	-2,547,000.00	144,000.00
Construcciones por Contrato	12,186,919.00	-11,987,919.00	199,000.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	14,877,919.00	3,061,080.00	17,938,999.00
TOTAL AAUD	68,529,628.00	0.00	68,529,628.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de junio ascendió a **B/.40,260,671.00** de los cuales se recaudaron **B/.29,495,805.48**, lo que representa el 73% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	31,923,666.00	22,352,967.48	-9,570,698.52	70.02
Transferencias Corrientes	10,594,709.00	9,189,418.00	-1,405,291.00	86.74
Ingresos Varios	21,328,957.00	13,163,549.48	-8,165,407.52	61.72
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	8,337,005.00	7,142,838.00	-1,194,167.00	85.68
Transferencias de Capital	8,337,005.00	7,142,838.00	-1,194,167.00	85.68
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	40,260,671.00	29,495,805.48	-10,764,865.52	73.26
Transferencias Corrientes y de Capital (VE)¹		13,359,683.00		
GRAN TOTAL		42,855,488.48		

Hasta el mes de junio, la AAUD generó ingresos propios por **B/.13,163,549.48** que representa un **61.72% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central fue por **B/.9,189,418.00** 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 30/06/20	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	22,352,967.48	75.78
VARIOS	13,163,549.48	44.63
Ventas de Servicios	12,915,144.18	
Otros	248,405.30	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	9,189,418.00	31.15
INGRESOS DE CAPITAL	7,142,838.00	24.22
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7,142,838.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	29,495,805.48	100.00

Los Ingresos hasta el mes de junio ascendieron a **B/.29,495,805.48**; de los cuales el **75.78%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y **24.22%** a ingresos de capital.

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

²Ver cuadro de Balance Presupuestario de Ingresos

GASTOS

Al 30 de junio del 2020, la ejecución acumulada comprende **B/.22,260,749.46** y la ejecución total **B/.28,716,337.81** de los **B/.30,380,920.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **73.27%** y **94.52%** ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.17,572,449.00** de los cuales la ejecución acumulada suma **B/.17,311,633.35** y una ejecución total de **B/.17,530,782.54** el cual refleja **98.52%** y **99.76%** ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.39,572,382.81** lo que representa el **83%** de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/06/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/06/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	32,858,193.00	24,694,771.30	31,199,975.30	1,658,217.70	75.16	94.95
0 Servicios Personales	17,735,659.00	14,857,466.25	16,521,346.07	1,214,312.93	83.77	93.15
1 Servicios No Personales	11,138,433.00	8,311,471.45	11,601,286.56	-462,853.56	74.62	104.16
2 Materiales y Suministros	3,973,371.00	1,525,473.60	3,076,982.67	896,388.33	38.39	77.44
6 Transferencias Corriente	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
GASTOS DE CAPITAL	411,200.00	122,783.37	408,348.86	2,851.14	29.86	99.31
3 Maquinaria, Equipo y Se	411,200.00	122,783.37	408,348.86	2,851.14	29.86	99.31
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	33,269,393.00	24,817,554.67	31,608,324.16	1,661,068.84	74.60	95.01

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/05/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/05/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	17,910,499.00	17,319,275.83	17,541,699.22	368,799.78	96.70	97.94
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. Servicios No Personales	17,595,999.00	17,261,698.50	17,261,698.50	334,300.50	98.10	98.10
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. Maquinaria, Equipo y Ser	115,500.00	57,577.33	86,000.72	29,499.28	49.85	74.46
5. Construc. por Contrato	199,000.00	0.00	194,000.00	5,000.00	0.00	97.49
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	17,910,499.00	17,319,275.83	17,541,699.22	368,799.78	96.70	97.94

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 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/.14,857,466.25** de ejecución acumulada y **B/.16,521,346.07** de ejecución total de los B/.17,735,659.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 83.77% y 93.15% en este grupo de gastos.**

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.11,138,433.00**, de los cuales se comprometieron **B/.8,311,471.45** de ejecución acumulada y **B/.11,601,286.56** de ejecución total que representa el **74.62% y 104.16% respectivamente de las cifras aprobadas.**

Materiales y Suministros

Al 30 de junio se comprometieron documentos por **B/.1,525,473.60** de ejecución acumulada y **B/.3,076,982.67** de ejecución total de B/.3,973,371.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 38.39% y 77.44% respectivamente de las cifras asignadas.**

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Los montos asignados hasta junio fueron de B/.411,200.00 de los cuales se ejecutaron B/.122,783.37 de ejecución acumulada y **B/.408,348.86** de ejecución total; lo que representa el **29.86% y 99.31% 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/.364,000.00 respectivamente**, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

Transferencias Corrientes

Los montos asignados hasta mayo 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 junio presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.17,910,499.00 de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.17,319,275.83** y **ejecución total de B/.17,541,699.22** que representa el **96.70% y 97.94% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

Servicios no Personales

La asignación presupuestaria a junio fue de B/.17,595,999.00 y **se registraron B/.17,261,698.50** de ejecución acumulada y total lo que representa el **98.10%** de ambas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

La asignación presupuestaria a junio fue de B/.115,500.00 y **se registraron B/.57,577.33** de ejecución acumulada y **ejecución total por B/.86,000.72** lo que representa el **49.85% y 74.46%** respectivamente.

Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria hasta junio se mantuvo en B/.199,000.00 de los cuales **no presenta ejecución acumulada**, pero con una ejecución total de B/.194,000.00, la cual refleja el 97.49% y corresponde a Otras Edificaciones.