



**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 2021***

**PANAMÁ**  
**2021**

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

<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO</b>			
<b>DETALLE</b>	<b>PRESUPUESTO LEY</b>	<b>PRESUPUESTO MODIFICADO</b>	<b>%</b>
<b>A. RECURSOS DE LA AAUD</b>	<b>33,298,761.00</b>	<b>33,298,761.00</b>	<b>51.33</b>
VARIOS	33,298,761.00	33,298,761.00	51.33
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
<b>B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL</b>	<b>22,664,198.00</b>	<b>18,736,467.00</b>	<b>28.88</b>
APORTE ESTATAL	22,664,198.00	18,736,467.00	
<b>C. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>17,875,320.00</b>	<b>12,836,976.00</b>	<b>19.79</b>
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17,875,320.00	12,836,976.00	19.79
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>73,838,279.00</b>	<b>64,872,204.00</b>	<b>100.00</b>

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 51.33% 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 28.88% 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 19.79% que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital. El presupuesto a sufrido un recorte por el orden de **B/.8,966,075.00** directamente del Gobierno Central para reforzar la atención de la pandemia COVID-19.

<b>DETALLE</b>	<b>PRESUPUESTO LEY</b>	<b>MODIFICACIONES</b>	<b>PRESUPUESTO MODIFICADO</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>			
Servicios Personales	32,274,866.00	100.00	32,274,966.00
Servicios No Personales	18,267,893.00	-12,045,062.00	6,222,831.00
Materiales y Suministros	5,237,200.00	-288,061.00	4,949,139.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		13,867.00	13,867.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	183,000.00	-182,000.00	1,000.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>55,962,959.00</b>	<b>-12,501,156.00</b>	<b>43,461,803.00</b>
<b>INVERSIONES</b>			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	17,875,320.00	3,535,081.00	21,410,401.00
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
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>17,875,320.00</b>	<b>3,535,081.00</b>	<b>21,410,401.00</b>
<b>TOTAL AAUD</b>	<b>73,838,279.00</b>	<b>-8,966,075.00</b>	<b>64,872,204.00</b>

### INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de junio ascendió a **B/.25,590,278.00** de los cuales se recaudaron **B/.15,470,321.10**. La asignación vs ejecutado representa el 60% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	14,016,627.00	13,980,711.10	-35,915.90	99.74
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>1,701,242.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,701,242.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ingresos Varios</b>	<b>12,315,385.00</b>	<b>13,980,711.10</b>	<b>1,665,326.10</b>	<b>113.52</b>
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	11,573,651.00	1,489,610.00	-10,084,041.00	0.00
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>11,573,651.00</b>	<b>1,489,610.00</b>	<b>-10,084,041.00</b>	<b>12.87</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 2021</b>	<b>25,590,278.00</b>	<b>15,470,321.10</b>	<b>-10,119,956.90</b>	<b>60.45</b>
<b>Transferencias Corrientes y de Capital (VE)<sup>1</sup></b>		<b>1,450,000.00</b>		
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>16,920,321.10</b>		

Hasta el mes de junio, la AAUD generó ingresos propios por **B/.13,980,711.10** que representa un **113.52% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central no se recibieron ingresos, las Transferencias de Capital se recibió B/.1,489,610.00 y en Transferencias Corrientes y capital de Vigencia Expirada se recibieron B/.1,450,000.00.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 30/6/2021	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	13,980,711.10	<b>90.37</b>
<b>VARIOS</b>	<b>13,980,711.10</b>	90.37
Ventas de Servicios	13,607,691.27	
Otros	373,019.83	
<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	1,489,610.00	<b>9.63</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1,489,610.00</b>	
<b>Otros ingresos de capital</b>		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
<b>TOTALES</b>	<b>15,470,321.10</b>	<b>100.00</b>

Los Ingresos hasta el mes de junio ascendieron a **B/.15,470,321.10**; de los cuales el 90.37% pertenecen a los Ingresos Corrientes y 9.63% de Capital.

### GASTOS

Al 30 de junio del 2021, la ejecución acumulada comprende **B/.20,352,400.73** y la ejecución total **B/.22,072,368.96** de los **B/.26,978,933.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **75.44%** y **81.81%** ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.21,410,401.00** de los cuales hubo ejecución acumulada **B/.6,863,274.67** y ejecución total por **B/.15,803,522.60** el cual refleja **32.06%** y **73.81%** ejecutado respectivamente. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.27,215,675.40** lo que representa el **56%** de lo asignado. Cabe destacar que tenemos B/.13,519,622.00 de contención de gasto bloqueado por el MEF de los cuales ya rebajaron del **Presupuesto Ley B/.8,966,075.00**, por lo que se muestra una variación en las asignaciones y ejecución de mayo vs junio.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/6/2021	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/6/2021	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>26,965,066.00</b>	<b>20,339,925.55</b>	<b>22,059,893.78</b>	<b>4,905,172.22</b>	<b>75.43</b>	<b>81.81</b>
0 Servicios Personales	16,110,719.00	14,798,488.75	14,798,734.08	1,311,984.92	91.85	91.86
1 Servicios No Personales	5,907,291.00	4,196,621.26	4,678,865.65	1,228,425.35	71.04	79.20
2 Materiales y Suministros	4,947,056.00	1,344,815.54	2,582,294.05	2,364,761.95	27.18	52.20
6 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Intereses de la Deuda				0.00	0.00	0.00
9 Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>13,867.00</b>	<b>12,475.18</b>	<b>12,475.18</b>	<b>1,391.82</b>	0.00	0.00
3 Maquinaria, Equipo y Sem	13,867.00	12,475.18	12,475.18	1,391.82	0.00	0.00
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>26,978,933.00</b>	<b>20,352,400.73</b>	<b>22,072,368.96</b>	<b>4,906,564.04</b>	<b>75.44</b>	<b>81.81</b>

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/6/2021	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/6/2021	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>21,410,401.00</b>	<b>6,863,274.67</b>	<b>15,803,522.60</b>	<b>5,606,878.40</b>	<b>32.06</b>	<b>73.81</b>
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	-	-
1. Servicios No Personales	18,152,269.00	6,795,677.12	12,812,770.38	5,339,498.62	37.44	70.58
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00		0.00	-	-
3. Maquinaria, Equipo y Sem	140,324.00	13,681.94	63,692.67	76,631.33	-	-
5. Construc. por Contrato	3,117,808.00	53,915.61	2,927,059.55	190,748.45	-	-
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
<b>TOTALES</b>	<b>21,410,401.00</b>	<b>6,863,274.67</b>	<b>15,803,522.60</b>	<b>5,606,878.40</b>	<b>32.06</b>	<b>73.81</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/.14,798,488.75** de ejecución acumulada y de ejecución total **B/.14,798,734.08** de los **B/.16,110,719.00** asignados; es decir, **se logró una ejecución del 92% y 92%** en ambos grupos de gastos respectivamente.

### **Servicios No Personales**

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.5,907,291.00**, de los cuales se comprometieron **B/.4,196,621.26** de **ejecución acumulada y B/.4,678,865.65** de **ejecución total que representa el 71% y 79%** respectivamente de las cifras aprobadas.

### **Materiales y Suministros**

Al 30 de junio se comprometieron documentos por **B/.1,344,815.54** de **ejecución acumulada y B/.2,582,294.05** de **ejecución total** de **B/.4,947,056.00** asignado, reflejando un porcentaje de ejecución de **27% y 52% respectivamente de las cifras asignadas.**

Del presupuesto de funcionamiento se disminuyó B/.8,966,075.00 que corresponde al bloqueo de contención del gasto aplicado por el Gobierno MEF.

## **INVERSIONES**

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

La asignación presupuestaria ascendió a **B/.21,410,401.00** de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.6,863,274.67** y **ejecución total por B/.15,803,522.60**. El presupuesto de Inversión aumento debido a los traslados realizados de funcionamiento para cubrir contratos de vertederos a nivel nacional.