



REPÚBLICA DE PANAMÁ

AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOMICILIARIO

DIRECCIÓN DE FINANZAS

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS

AL 31 DE MARZO DE 2016

PANAMÁ

2016

El Presupuesto Ley de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2016 asciende a B/.64,805,700.00 los cuales son financiados de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO		
	PRESUPUESTO LEY	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	33,601,100.00	51.85
VIARIOS	33,601,100.00	51.85
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	18,204,600.00	28.09
APORTE ESTATAL	18,204,600.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	13,000,000.00	20.06
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13,000,000.00	20.06
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
TOTALES	64,805,700.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 51.85% 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 28.09% 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 20.06% que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	30,728,100.00	4,000.00	30,732,100.00
Servicios No Personales	13,956,100.00	-218,542.00	13,731,620.00
Materiales y Suministros	4,445,600.00	214,542.00	4,666,080.00
Maquinaria y Equipo	233,600.00		233,600.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	1,174,300.00		1,174,300.00
Servicio a la Deuda	1,260,000.00		1,260,000.00
Asignaciones Globales	8,000.00		8,000.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	51,805,700.00	0.00	51,805,700.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	500,000.00		500,000.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria y Equipos Varios	3,400,000.00	1,482,500.00	4,882,500.00
Construcciones por Contrato	9,100,000.00	-1,482,500.00	7,617,500.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00
TOTAL AAUD	64,805,700.00	0.00	64,805,700.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos al mes de marzo ascendió a **B/.26,488,044.00** de los cuales se recaudaron **B/.8,923,285.30**, lo que representa **33.69%** de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	18,350,920.00	8,923,285.30	-9,427,634.70	48.63
Transferencias Corrientes	7,430,941.00		-7,430,941.00	0.00
Ingresos Varios	10,919,979.00	8,923,285.30	-1,996,693.70	81.72
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	8,137,124.00	0.00	-8,137,124.00	0.00
Transferencias de Capital	8,137,124.00		-8,137,124.00	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 2016	26,488,044.00	8,923,285.30	-17,564,758.70	33.69
Transferencias Corrientes 2015¹		951,890.00		
GRAN TOTAL		9,875,175.30		

Al mes de marzo, la AAUD ha generado ingresos propios por **B/.8,923,285.30** que representa un **81.72% de lo asignado**. Las Transferencias Corrientes del Gobierno Central no han recibido recursos al terminar este trimestre; sin embargo, en este renglón se ha aportado la suma de **B/.951,890.00** correspondiente a los meses de **octubre y noviembre de la Vigencia 2015** que sumados a lo recaudado en el 2016 hacen un monto total de **B/.9,875,175.30²** de las dos vigencias. De la asignación de las Transferencias de Capital de la vigencia 2016 no hay recaudación.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/03/16	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	8,923,285.30	100.00
<i>VARIOS</i>	<i>8,923,285.30</i>	<i>100.00</i>
Ventas de Servicios	8,525,225.82	
Otros	398,059.48	
<i>SALDO EN CAJA Y BANCO</i>	<i>0.00</i>	
<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL</i>		<i>0.00</i>
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	0.00
<i>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>		
<i>Otros ingresos de capital</i>		<i>0.00</i>
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	8,923,285.30	100.00

Los Ingresos al mes de **marzo** ascendieron a **B/8,923,285.30**, de los cuales en su totalidad pertenecen a los Ingresos Corrientes.

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

²Ver cuadro de Balance Presupuestario de Ingresos GASTOS

Al 31 de marzo de 2016, se comprometieron **B/.9,907,955.05** de los **B/.20,817,067.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando una **ejecución presupuestaria del 47.60%**. Por otra parte, del Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.3,732,500.00** de los cuales se ejecutaron **B/.52,562.29** lo que representa el **1.41 % al culminar** este mes.

FUNCIONAMIENTO				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 31/03/2016	SALDO	% DE EJECUCIÓN
GASTOS CORRIENTES	20,382,466.00	9,729,312.04	10,653,153.96	47.73
0 Servicios Personales	8,187,448.00	6,633,088.89	1,554,359.11	81.02
1 Servicios No Personales	9,485,457.00	2,586,287.10	6,899,169.90	27.27
2 Materiales y Suministros	2,226,340.00	495,486.15	1,730,853.85	22.26
6 Transferencias Corrientes	375,221.00	830.00	374,391.00	0.22
8 Intereses de la Deuda	108,000.00	13,619.90	94,380.10	12.61
9 Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE CAPITAL	434,601.00	178,643.01	255,957.99	41.11
3 Maquinaria y Equipo	164,601.00	28,643.01	135,957.99	17.40
4 Inversión Financiera	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda	270,000.00	150,000.00	120,000.00	55.56
TOTALES	20,817,067.00	9,907,955.05	10,909,111.95	47.60

INVERSIONES				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 31/03/2016	SALDO	% DE EJECUCIÓN
GASTOS DE CAPITAL	3,732,500.00	52,562.29	3,679,937.71	1.41
0. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Servicios No Personales	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Maquinaria y Equipo	2,162,500.00	52,562.29	2,109,937.71	2.43
5. Construcciones por Contrato	1,470,000.00	0.00	1,470,000.00	0.00
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	3,732,500.00	52,562.29	3,679,937.71	1.41

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 han efectuado registros por B/.6,633,088.89 de los B/.8,187,448.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 81.02% en este grupo de gastos**. Al mes de marzo se ejecutaron en concepto de **sueldos fijos** B/.5,015,639.62, el Personal Transitorio tuvo compromisos B/.198,452.21; con relación a los Gastos de Representación fijos, éstos se ejecutaron en B/.32,500.00; el XIII mes por B/.476,467.42 y las partidas para **la Seguridad Social** se ejecutaron por B/.890,913.57; **Créditos Reconocidos por Servicios Personales** se ejecutaron por el orden de B/.19,116.07; destacándose los Créditos Reconocidos por Sueldos (091) con B/.16,350.75 y la Seguridad Social (099) con B/.2,600.32 respectivamente.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.9,485,457.00**, de los cuales se comprometieron B/.2,586,287.10 **que representa el 27.27% de las cifras aprobadas**. De lo anterior, se ejecutaron B/.30,439.14 en Alquileres de edificios y locales; B/.4,279.58 Alquiler de equipo de producción; B/.909.50 Alquiler de equipo de transporte; B/.5,999.40 en Otros alquileres; B/9,944.88 en Agua; B/.17,012.77 en Energía eléctrica; B/.2,777.76 Telecomunicaciones; B/.14,063.35 Servicios de transmisión de datos; B/.9,180.43 Impresión, encuadernación y otros; B/.9,408.97 Información y Publicidad; B/.25,639.60 correspondientes a Viáticos dentro del país y B/.1,100.00 en Viáticos al exterior. Las partidas de Transporte dentro del país se ejecutaron por B/.3,623.01; Gastos de seguros por B/.52,749.07; Otros Servicios comerciales y financieros por B/.10,661.88; Servicios especiales por B/.3,633.00; Mantenimiento de maquinarias y otros equipos por B/.4,153.93; las partidas de Créditos reconocidos por Servicios Personales se ejecutaron por B/.2,380,369.83 destacándose los Servicios básicos por B/.58,938.41 y Servicios comerciales y financieros por B/.2,309,174.68 como los más significativos.

Materiales y Suministros

Al 31 de marzo se comprometieron documentos por B/.495,486.15 de B/.2,226,340.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 22.26%**. Donde se destaca Alimentos y bebidas con B/.10,658.47; Textiles y Vestuarios B/.82,352.49 destacándose Prendas de vestir con B/.80,570.23; Combustibles y lubricantes B/.104,313.88 destacándose el Diesel por B/.104,185.98; Productos de papel y cartón B/.17,776.00; Productos químicos y conexos B/.12,081.95; Materiales para construcción y mantenimiento B/.14,307.41 destacándose Material eléctrico con B/.10,066.02; Productos varios B/.11,902.41; Útiles y materiales diversos B/.16,874.49 destacándose Útiles y materiales de oficina con B/.9,656.07; Repuestos por B/.30,593.78; en el grupo de partidas de Créditos Reconocidos por Materiales y Suministros hubo un ejecución por un monto de B/.194,625.27; donde el gasto más significativo fue el de Combustibles y Lubricantes por B/.165,984.27 y Repuestos por B/.16,169.84 respectivamente.

Transferencias Corrientes

Los montos asignados al mes de marzo fueron de B/.375,221.00, de los cuales se ejecutaron B/.830.00 lo **que representa el 0.22% de las cifras aprobadas** que corresponden a B/.180.00 de Indemnizaciones Especiales y B/.650.00 a Subsidios deportivos respectivamente.

Servicio de la Deuda

La asignación presupuestaria ascendió a B/.378,000.00 y la ejecución fue de B/.163,619.90 un **43.29%** de lo asignado, correspondiente a B/.150,000.00 Amortización de préstamo directo y B/.13,619.90 de Intereses sobre Préstamos directos.

Asignaciones Globales

No tiene asignación.

Maquinaria y Equipo

A marzo de la Vigencia Fiscal 2016 se asignaron B/.164,601.00 de los cuales **hubo una ejecución de B/.28,643.01 lo que representa un 17.40%** de lo asignado. Donde los gastos fueron el de Equipo de Comunicaciones B/.2,592.33; Equipo educacional y recreativo B/.1,626.34; Equipo de Oficina por B/.1,794.91; Mobiliario de Oficina por un monto de B/.12,077.67; Maquinaria y Equipos Varios por B/.6,166.59 y Equipo de Computación con B/.4,385.17 respectivamente.

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2016 es de B/.13,000,000.00.

La asignación presupuestaria para el mes de marzo ascendió a B/.3,732,500.00 de los cuales se ejecutó B/.52,562.29 lo que representa el **1.41%** de lo asignado.

Servicios No Personales

La asignación presupuestaria hasta el mes de marzo asciende a B/.100,000.00; no hubo ejecución.

Maquinaria y Equipo

La asignación presupuestaria hasta el mes de marzo asciende a B/.2,162,500.00 y tuvo una ejecución de B/.52,562.29 que representa el **2.43%** de lo asignado.

Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria para el mes de marzo ascendió a B/.1,470,000.00; no hubo ejecución.

Sin embargo, podemos destacar que en **Pre-Compromiso** tenemos cifras por el orden de los **B/.2,277,623.67** para la adquisición de contenedores para depositar basura y la construcción de plazoletas en los diferentes corregimientos del distrito de Panamá.