



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 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:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	33,298,761.00	33,298,761.00	48.40
VARIOS	33,298,761.00	33,298,761.00	48.40
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	22,664,198.00	22,664,198.00	32.94
APORTE ESTATAL	22,664,198.00	22,664,198.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	17,875,320.00	12,836,976.00	18.66
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17,875,320.00	12,836,976.00	18.66
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
TOTALES	73,838,279.00	68,799,935.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 48.40% 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 32.94% 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 18.66% que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital. El presupuesto a sufrido un recorte por el orden de B/.5,038,344.00 directamente del Gobierno Central para reforzar la atención de la pandemia COVID-19.

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	-4,919,031.00	13,348,862.00
Materiales y Suministros	5,237,200.00	21,023.00	5,258,223.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		8,307.00	8,307.00
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
TOTAL FUNCIONAMIENTO	55,962,959.00	-5,071,601.00	50,891,358.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	17,875,320.00	33,257.00	17,908,577.00
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	33,257.00	17,908,577.00
TOTAL AAUD	73,838,279.00	-5,038,344.00	68,799,935.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos hasta el mes de marzo ascendió a B/.24,135,829.00 de los cuales se recaudaron B/7,420,230.98. La asignación vs ejecutado representa el 31% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	19,097,485.00	7,420,230.98	-11,677,254.02	38.85
Transferencias Corrientes	10,428,209.00	0.00	-10,428,209.00	0.00
Ingresos Varios	8,669,276.00	7,420,230.98	-1,249,045.02	85.59
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	0.00	0.00	0.00	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	19,097,485.00	7,420,230.98	-11,677,254.02	38.85
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹		1,450,000.00		
GRAN TOTAL		8,870,230.98		

Hasta el mes de marzo, la AAUD generó ingresos propios por B/.7,420,230.98 que representa un 38.85% de lo asignado. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central, 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 31/3/2021	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	7,420,230.98	100.00
VARIOS	7,420,230.98	100.00
Ventas de Servicios	7,140,750.76	
Otros	279,480.22	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00
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	7,420,230.98	100.00

Los Ingresos hasta el mes de marzo ascendieron a B/.7,420,230.98; de los cuales el 100% pertenecen a los Ingresos Corrientes.

GASTOS

Al 31 de marzo del 2021, la ejecución acumulada comprende B/.11,749,512.40 y la ejecución total B/.22,558,665.91 de los B/.24,555,520.00 asignados para el Presupuesto de Funcionamiento, reflejando un 48% y 92% ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de Inversiones acumula una asignación de B/.17,908,577.00 de los cuales hubo ejecución acumulada B/.5,038,686.00 y ejecución total por B/.11,332,598.50 el cual refleja 28% y 63% ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma B/.16,788,198.40 lo que representa el 40% de lo asignado. Cabe destacar que tenemos B/.12,115,485.00 de contención de gasto bloqueado por el MEF.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/3/2021	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/3/2021	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	24,547,213.00	11,747,533.83	22,556,687.34	1,990,525.66	47.86	91.89
0 Servicios Personales	8,546,530.00	7,617,080.68	7,617,080.68	929,449.32	89.12	89.12
1 Servicios No Personales	12,640,325.00	3,607,820.70	12,475,957.23	164,367.77	28.54	98.70
2 Materiales y Suministros	3,360,358.00	522,632.45	2,463,649.43	896,708.57	15.55	73.32
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
GASTOS DE CAPITAL	8,307.00	1,978.57	1,978.57	6,328.43	0.00	0.00
3 Maquinaria, Equipo y Sem	8,307.00	1,978.57	1,978.57	6,328.43	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	24,555,520.00	11,749,512.40	22,558,665.91	1,996,854.09	47.85	91.87

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/3/2021	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/3/2021	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	17,908,577.00	5,038,686.00	11,332,598.50	6,575,978.50	28.14	63.28
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	-	-
1. Servicios No Personales	17,908,577.00	5,038,686.00	11,332,598.50	6,575,978.50	28.14	63.28
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	17,908,577.00	5,038,686.00	11,332,598.50	6,575,978.50	28.14	63.28

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/.7,617,080.68 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.7,617,080.68 de los B/.8,546,530.00 asignados; es decir, se logró una ejecución del 89% y 89% en ambos grupos de gastos respectivamente.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.12,640,325.00, de los cuales se comprometieron B/.3,607,8250.70 de ejecución acumulada y B/.12,475,957.23 de ejecución total que representa el 29% y 99% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales y Suministros

Al 31 de marzo se comprometieron documentos por B/.522,632.45 de ejecución acumulada y B/.2,463,649.43 de ejecución total de B/.3,360,358.00 asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de 16% y 73% respectivamente de las cifras asignadas.

INVERSIONES

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

La asignación presupuestaria ascendió a B/.17,908,577.00 de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.5,038,686.00 y ejecución total por B/.11,332,598.50 que incluye el bloqueo de contención del gasto aplicado por el Gobierno MEF por B/.5,362,596.00.