



REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31 DE MAYO 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	-3,121,009.00	11,966,668.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00	152,199.00	4,548,623.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		411,100.00	411,100.00
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	-2,725,780.00	50,925,929.00
INVERSIONES			
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	-2,548,000.00	143,000.00
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	2,725,780.00	17,603,699.00
TOTAL AAUD	68,529,628.00	0.00	68,529,628.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de mayo ascendió a **B/.35,191,638.00** de los cuales se recaudaron **B/.24,770,419.33**, lo que representa el 70% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	28,098,800.00	21,382,085.33	-6,716,714.67	76.10
Transferencias Corrientes	9,389,418.00	10,505,588.00	1,116,170.00	111.89
Ingresos Varios	18,709,382.00	10,876,497.33	-7,832,884.67	58.13
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	7,092,838.00	3,388,334.00	-3,704,504.00	47.77
Transferencias de Capital	7,092,838.00	3,388,334.00	-3,704,504.00	47.77
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 2018	35,191,638.00	24,770,419.33	-10,421,218.67	70.39
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹		13,359,683.00		
GRAN TOTAL		38,130,102.33		

Hasta el mes de mayo, la AAUD generó ingresos propios por **B/.10,876,497.33** que representa un **58.13% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central fue por **B/.10,505,588.00** y de las Transferencias de Capital B/.3,388,334.00 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 31/05/20	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	21,382,085.33	86.32
VARIOS	10,876,497.33	43.91
Ventas de Servicios	10,632,307.74	
Otros	244,189.59	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	10,505,588.00	42.41
INGRESOS DE CAPITAL	3,388,334.00	13.68
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3,388,334.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	24,770,419.33	100.00

Los Ingresos hasta el mes de mayo ascendieron a **B/.24,770,419.33**; de los cuales el **86.32%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y **13.68%** 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 31 de mayo 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 31/05/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/05/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	29,969,820.00	22,137,966.09	28,307,988.95	1,661,831.05	73.87	94.45
0 Servicios Personales	15,045,536.00	12,478,204.97	14,057,214.79	988,321.21	82.94	93.43
1 Servicios No Personales	10,962,670.00	8,184,200.53	11,217,072.48	-254,402.48	74.66	102.32
2 Materiales y Suministros	3,950,884.00	1,475,320.59	3,033,461.68	917,422.32	37.34	76.78
6 Transferencias Corriente	10,730.00	240.00	240.00	10,490.00	2.24	2.24
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	411,100.00	122,783.37	408,348.86	2,751.14	29.87	99.33
3 Maquinaria, Equipo y Se	411,100.00	122,783.37	408,348.86	2,751.14	29.87	99.33
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	30,380,920.00	22,260,749.46	28,716,337.81	1,664,582.19	73.27	94.52

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	17,572,449.00	17,311,633.35	17,530,782.54	41,666.46	98.52	99.76
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 Sen	111,750.00	49,934.85	75,084.04	36,665.96	44.68	67.19
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	17,572,449.00	17,311,633.35	17,530,782.54	41,666.46	98.52	99.76

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/.12,478,204.97** de ejecución acumulada y **B/.14,057,214.79** de ejecución total de los B/.15,045,536.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 82.94% y 93.43% en este grupo de gastos.**

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.10,962,670.00**, de los cuales se comprometieron **B/.8,184,200.53** de ejecución acumulada y **B/.11,217,072.48** de ejecución total que representa el **74.66% y 102.32% respectivamente de las cifras aprobadas.**

Materiales y Suministros

Al 31 de mayo se comprometieron documentos por **B/.1,475,320.59** de ejecución acumulada y **B/.3,033,461.68** de ejecución total de B/.3,950,884.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 37.34% y 76.78% respectivamente de las cifras asignadas.**

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Los montos asignados hasta mayo fueron de B/.411,100.00 de los cuales se ejecutaron B/.122,783.37 de ejecución acumulada y **B/.408,348.86** de ejecución total; lo que representa el **29.87% y 99.33% de ejecución respectivamente de las cifras aprobadas que corresponde a Equipo de oficina con B/.35,000.00; Maquinaria y Equipos Varios B/.2,946.62 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/.240.00** de ejecución acumulada e **igual B/.240.00** de ejecución total; lo que representa el **2.24% 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 mayo presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.17,572,449.00 de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.17,311,633.35** y **ejecución total de B/.17,530,782.54** que representa el **98.52% y 99.76% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

Servicios no Personales

La asignación presupuestaria a mayo fue de B/.17,261,699.00 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 marzo disminuyó a B/.111,750.00 y **se registraron B/.49,934.85** de ejecución acumulada y **ejecución total por B/.75,084.04** lo que representa el **44.68% y 67.19%** respectivamente.

Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria hasta marzo disminuyó a 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 **99.76%** y corresponde a Otras Edificaciones.