



REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE NOVIEMBRE 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
APORTE 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	4,700.00	33,989,308.00
Servicios No Personales	15,087,677.00	-3,239,060.00	11,848,617.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00	-860.00	4,395,564.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		286,360.00	286,360.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	183,000.00	-181,940.00	1,060.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	53,651,709.00	-3,130,800.00	50,520,909.00
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	-2,567,150.00	123,850.00
Construcciones por Contrato	12,186,919.00	-11,563,749.00	623,170.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	14,877,919.00	3,130,800.00	18,008,719.00
TOTAL AAUD	68,529,628.00	0.00	68,529,628.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de noviembre ascendió a **B/.65,819,183.00** de los cuales se recaudaron **B/.59,887,676.73**. La asignación vs ejecutado representa el 71% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	52,328,431.00	35,619,742.73	-16,708,688.27	68.07
Transferencias Corrientes	17,794,709.00	10,394,709.00	-7,400,000.00	58.41
Ingresos Varios	34,533,722.00	25,225,033.73	-9,308,688.27	73.04
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	13,490,752.00	10,908,251.00	-2,582,501.00	80.86
Transferencias de Capital	13,490,752.00	10,908,251.00	-2,582,501.00	80.86
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	65,819,183.00	46,527,993.73	-19,291,189.27	70.69
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹		13,359,683.00		
GRAN TOTAL		59,887,676.73		

Hasta el mes de noviembre, la AAUD generó ingresos propios por **B/.25,225,033.73** que representa un **73.04% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central fue por **B/.10,394,709.00** y de las Transferencias de Capital **B/.10,908,251.00** 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 30/11/2020	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	35,619,742.73	76.56
VARIOS	25,225,033.73	54.21
Ventas de Servicios	24,833,992.35	
Otros	391,041.38	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	10,394,709.00	22.34
INGRESOS DE CAPITAL	10,908,251.00	23.44
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10,908,251.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	46,527,993.73	100.00

Los Ingresos hasta el mes de noviembre ascendieron a **B/.46,527,993.73**; de los cuales el **76.56%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y **23.44%** 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 noviembre del 2020, la ejecución acumulada comprende **B/.38,978,322.93** y la ejecución total **B/.44,951,144.57** de los **B/.48,669,908.85** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **80% y 92%** ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.18,005,969.00** de los cuales la ejecución acumulada suma **B/.17,491,502.69** y una ejecución total de **B/.17,956,416.83** el cual refleja **97.14% y 99.72%** ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.56,469,825.62** lo que representa el **84.69%** de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/11/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/11/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	48,383,548.85	38,839,414.34	44,776,670.49	3,606,878.36	80.27	92.55
0 Servicios Personales	32,168,477.00	27,312,171.46	28,986,817.61	3,181,659.39	84.90	90.11
1 Servicios No Personales	11,818,447.85	9,139,041.13	11,728,672.81	89,775.04	77.33	99.24
2 Materiales y Suministros	4,395,564.00	2,387,481.75	4,060,460.07	335,103.93	54.32	92.38
6 Transferencias Corrientes	1,060.00	720.00	720.00	340.00	67.92	67.92
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	286,360.00	138,908.59	174,474.08	111,885.92	48.51	60.93
3 Maquinaria, Equipo y Semo	286,360.00	138,908.59	174,474.08	111,885.92	48.51	60.93
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	48,669,908.85	38,978,322.93	44,951,144.57	3,718,764.28	80.09	92.36

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/11/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/11/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	18,005,969.00	17,491,502.69	17,956,416.83	49,552.17	97.14	99.72
0. Servicios Personales	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	-	-
3. Maquinaria, Equipo y Sern	121,100.00	63,872.87	92,690.02	28,409.98	52.74	76.54
5. Construc. por Contrato	623,170.00	165,931.32	602,028.31	21,141.69	26.63	96.61
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	18,005,969.00	17,491,502.69	17,956,416.83	49,552.17	97.14	99.72

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/.27,312,171.46 de ejecución acumulada y B/.28,986,817.61 de ejecución total de los B/.32,168,477.00 asignados; es decir, se logró una ejecución del 85% y 90% en este grupo de gastos.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.11,818,447.85, de los cuales se comprometieron B/.9,139,041.13 de ejecución acumulada y B/.11,728,672.81 de ejecución total que representa el 77% y 99% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales y Suministros

Al 30 de noviembre se comprometieron documentos por B/.2,387,481.75 de ejecución acumulada y B/.4,060,460.07 de ejecución total de B/.4,395,564.00 asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de 54% y 92% respectivamente de las cifras asignadas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Los montos asignados hasta noviembre fueron de B/.286,360.00 de los cuales se ejecutaron B/.138,908.59 de ejecución acumulada y B/.174,474.08/ de ejecución total; lo que representa el 49% y 61% de ejecución respectivamente de las cifras aprobadas que corresponde a Mobiliario y Equipo de oficina con B/.42,035.98; Maquinaria y Equipos Varios B/.12,173.14 y Equipo de Computación por B/.120,264.96 respectivamente, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

Transferencias Corrientes

Los montos asignados hasta noviembre fueron de B/.1,060.00 de los cuales se ejecutaron B/.720.00 de ejecución acumulada e igual B/.720.00 de ejecución total; lo que representa el 68% de ejecución 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 octubre presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.**18,005,969.00** de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.17,491,502.69** y **ejecución total de B/.17,956,416.83** que representa el **97% y 100% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

Servicios no Personales

La asignación presupuestaria a noviembre 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 noviembre fue de **B/.121,100.00** y **se registraron B/.63,872.87 de ejecución acumulada y ejecución total por B/.92,690.02** lo que representa el **53% y 77%** respectivamente.

Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria hasta noviembre fue de **B/.623,170.00** de los cuales presenta ejecución acumulada de **B/.165,931.32**, pero con una ejecución total de **B/.602,028.31**, la cual refleja un **27% y 97%** respectivamente y corresponde a Otras Edificaciones.