



REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	-3,074,743.00	12,012,934.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00	-224,484.00	4,171,940.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		411,197.00	411,197.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	183,000.00	-178,739.00	4,261.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	53,651,709.00	-3,062,069.00	50,589,640.00
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	-11,632,480.00	554,439.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	14,877,919.00	3,062,069.00	17,939,988.00
TOTAL AAUD	68,529,628.00	0.00	68,529,628.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de septiembre ascendió a **B/.55,941,441.00** de los cuales se recaudaron **B/.53,931,404.89**. La asignación vs ejecutado representa el 72.53% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	43,839,023.00	30,857,637.89	-12,981,385.11	70.39
Transferencias Corrientes	17,954,772.00	10,394,709.00	-7,560,063.00	57.89
Ingresos Varios	25,884,251.00	20,462,928.89	-5,421,322.11	79.06
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	12,102,418.00	9,714,084.00	-2,388,334.00	80.27
Transferencias de Capital	12,102,418.00	9,714,084.00	-2,388,334.00	80.27
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	55,941,441.00	40,571,721.89	-15,369,719.11	72.53
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹		13,359,683.00		
GRAN TOTAL		53,931,404.89		

Hasta el mes de septiembre, la AAUD generó ingresos propios por **B/.20,462,928.89** que representa un **79.06% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central fue por **B/.10,394,709.00** y de las Transferencias de Capital **B/.9,714,084.00** 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 30/09/2020	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	30,857,637.89	76.06
VARIOS	20,462,928.89	50.44
Ventas de Servicios	20,132,806.54	
Otros	330,122.35	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	10,394,709.00	25.62
INGRESOS DE CAPITAL	9,714,084.00	23.94
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	9,714,084.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	40,571,721.89	100.00

Los Ingresos hasta el mes de septiembre ascendieron a **B/.40,571,721.89**; de los cuales el **76.06%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y **23.94%** 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 septiembre del 2020, la ejecución acumulada comprende **B/.33,436,395.28** y la ejecución total **B/.40,040,385.68** de los **B/.42,755,477.55** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **78.67%** y **93.57%** ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.17,930,238.00** de los cuales la ejecución acumulada suma **B/.17,490,592.82** y una ejecución total de **B/.17,886,382.50** el cual refleja **97.54%** y **99.74%** ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.50,926,988.10** lo que representa el **84%** de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/09/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/09/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	42,344,280.55	33,313,562.70	39,631,987.61	2,712,292.94	78.67	93.59
0 Servicios Personales	26,304,817.00	22,527,085.98	24,190,965.80	2,113,851.20	85.64	91.96
1 Servicios No Personales	11,863,262.55	8,938,498.44	11,892,318.60	-29,056.05	75.35	100.24
2 Materiales y Suministros	4,171,940.00	1,847,438.28	3,548,163.21	623,776.79	44.28	85.05
6 Transferencias Corrientes	4,261.00	540.00	540.00	3,721.00	12.67	12.67
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	411,197.00	122,832.58	408,398.07	2,798.93	29.87	99.32
3 Maquinaria, Equipo y Sem	411,197.00	122,832.58	408,398.07	2,798.93	29.87	99.32
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	42,755,477.55	33,436,395.28	40,040,385.68	2,715,091.87	78.20	93.65

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/09/2020	EJECUCION TOTAL AL30/09/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	17,930,238.00	17,490,592.82	17,886,382.50	43,855.50	97.55	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 Sem	114,100.00	62,963.00	91,386.39	22,713.61	55.18	80.09
5.Construc. por Contrato	554,439.00	165,931.32	533,297.61	21,141.39	29.93	96.19
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	17,930,238.00	17,490,592.82	17,886,382.50	43,855.50	97.55	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 de ejecución 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/.22,527,085.98** de ejecución acumulada y **B/.24,190,965.80** de ejecución total de los B/.26,304,817.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 85.64% y 91.96% en este grupo de gastos.**

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.11,863,262.55**, de los cuales se comprometieron **B/.8,938,498.79** de ejecución acumulada y **B/.11,892,318.60** de ejecución total que representa el **75.35% y 100.24% respectivamente de las cifras aprobadas.**

Materiales y Suministros

Al 30 de septiembre se comprometieron documentos por **B/.1,847,438.28** de ejecución acumulada y **B/.3,548,163.21** de ejecución total de B/.4,171,940.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 44.28% y 85.05% respectivamente de las cifras asignadas.**

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Los montos asignados hasta septiembre fueron de B/.411,197.00 de los cuales se ejecutaron B/.122,832.58 de ejecución acumulada y **B/.408,398.07** de ejecución total; lo que representa el **29.87% y 99.32% de ejecución respectivamente de las cifras aprobadas que corresponde a Mobiliario y Equipo de oficina con B/.40,902.96; Maquinaria y Equipos Varios B/.3,445.90 y Equipo de Computación por B/.364,049.21 respectivamente**, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.

Transferencias Corrientes

Los montos asignados hasta septiembre fueron de B/.4,261.00 de los cuales se ejecutaron **B/.540.00** de ejecución acumulada e igual **B/.540.00** de ejecución total; lo que representa el **12.67% y 12.67 de ejecución respectivamente 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 septiembre presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.17,930,238.00 de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.17,490,592.82 y ejecución total de B/.17,886,382.50 que representa el 97.55% y 99.76% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

Servicios no Personales

La asignación presupuestaria a septiembre 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 septiembre fue de B/.114,100.00 y **se registraron B/.62,963.00 de ejecución acumulada y ejecución total por B/.91,386.39** lo que representa el 55.18% y 80.09% respectivamente.

Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria hasta septiembre se mantuvo en B/.554,439.00 de los cuales presenta ejecución acumulada de B/.165,931.32, pero con una ejecución total de B/.533,297.61, la cual refleja un 29.93% y 96.19% respectivamente y corresponde a Otras Edificaciones.