



REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31 DE AGOSTO 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	-2,546,011.00	144,989.00
Construcciones por Contrato	12,186,919.00	-11,653,619.00	533,300.00
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 agosto ascendió a **B/.51,246,923.00** de los cuales se recaudaron **B/.48,775,061.45**, lo que representa el 69% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	40,338,672.00	28,272,540.45	-12,066,131.55	70.09
Transferencias Corrientes	16,254,772.00	10,394,709.00	-5,860,063.00	63.95
Ingresos Varios	24,083,900.00	17,877,831.45	-6,206,068.55	74.23
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	10,908,251.00	7,142,838.00	-3,765,413.00	65.48
Transferencias de Capital	10,908,251.00	7,142,838.00	-3,765,413.00	65.48
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	51,246,923.00	35,415,378.45	-15,831,544.55	69.11
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹		13,359,683.00		
GRAN TOTAL		48,775,061.45		

Hasta el mes de agosto, la AAUD generó ingresos propios por **B/.17,877,831.45** que representa un **74.23% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central fue por **B/.10,394,709.00** y de las Transferencias de Capital **B/.7,142,838.00** 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 31/08/2020	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	28,272,540.45	79.83
VARIOS	17,877,831.45	50.48
Ventas de Servicios	17,592,626.46	
Otros	285,204.99	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	10,394,709.00	29.35
INGRESOS DE CAPITAL	7,142,838.00	20.17
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7,142,838.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	35,415,378.45	100.00

Los Ingresos hasta el mes de agosto ascendieron a **B/.35,415,378.45**; de los cuales el **79.83%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y **20.17%** 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 agosto del 2020, la ejecución acumulada comprende **B/.30,422,039.94** y la ejecución total **B/.37,184,851.16** de los **B/.42,755,477.55** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **71.84%** y **87.82%** 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/.17,488,673.81** y una ejecución total de **B/.17,884,463.49** el cual refleja **97.54%** y **99.74%** ejecutado respectivamente. Cabe resaltar que la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.48,033,546.33** lo que representa el **79%** de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/08/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/08/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	42,344,280.55	30,422,039.94	37,184,851.16	5,159,429.39	71.84	87.82
0 Servicios Personales	26,304,817.00	20,161,370.15	21,828,036.39	4,476,780.61	76.65	82.98
1 Servicios No Personales	11,863,262.55	8,546,244.79	11,841,871.80	21,390.75	72.04	99.82
2 Materiales y Suministros	4,171,940.00	1,714,065.00	3,514,402.97	657,537.03	41.09	84.24
6 Transferencias Corrientes	4,261.00	360.00	540.00	3,721.00	8.45	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	30,544,872.52	37,593,249.23	5,162,228.32	71.44	87.93

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/08/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/08/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	17,930,238.00	17,488,673.81	17,884,463.49	45,774.51	97.54	99.74
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	135,239.00	61,043.99	89,467.38	45,771.62	45.14	66.16
5. Construc. por Contrato	533,300.00	165,931.32	533,297.61	2.39	31.11	100.00
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	17,930,238.00	17,488,673.81	17,884,463.49	45,774.51	97.54	99.74

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/.20,161,370.15** de ejecución acumulada y **B/.21,828,036.39** de ejecución total de los B/.26,304,817.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 76.65% y 82.98% 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/.8,546,244.79** de ejecución acumulada y **B/.11,841,871.80** de ejecución total que representa el **72.04% y 99.82% respectivamente de las cifras aprobadas.**

Materiales y Suministros

Al 31 de agosto se comprometieron documentos por **B/.1,714,065.00** de ejecución acumulada y **B/.3,514,402.97** de ejecución total de B/.4,171,940.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 41.09% y 84.24% respectivamente de las cifras asignadas.**

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Los montos asignados hasta agosto 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 agosto fueron de B/.4,261.00 de los cuales se ejecutaron **B/.360.00** de ejecución acumulada e igual **B/.540.00** de ejecución total; lo que representa el **8.45% 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 agosto presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.17,930,238.00 de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.17,488,673.81 y ejecución total de B/.17,884,463.49 que representa el 97.54% y 99.74% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

Servicios no Personales

La asignación presupuestaria a agosto 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 agosto fue de B/.135,239.00 y **se registraron B/.61,043.99 de ejecución acumulada y ejecución total por B/.89,467.38** lo que representa el **45.14% y 66.16%** respectivamente.

Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria hasta agosto se mantuvo en B/.533,300.00 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 **31.11% y 100% respectivamente** y corresponde a Otras Edificaciones.