



REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

***EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31 DE JULIO DE 2019***

**PANAMÁ
2019**

El **Presupuesto Ley** de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2019 asciende a **B/.78,220,000.00**; los cuales son financiados de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO		
DETALLE	PRESUPUESTO LEY	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	39,500,000.00	50.50
VARIOS	39,500,000.00	50.50
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	21,000,000.00	26.85
APOORTE ESTATAL	21,000,000.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	17,720,000.00	22.65
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17,720,000.00	22.65
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00
TOTALES	78,220,000.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 50.50% 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 26.85% 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 22.65% que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	34,086,612.00	-3,000.00	34,083,612.00
Servicios No Personales	21,007,156.00	-925,493.00	20,081,663.00
Materiales y Suministros	5,070,232.00	866,577.00	5,936,809.00
Maquinaria y Equipo		13,466.00	13,466.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	193,000.00	3,450.00	196,450.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	60,357,000.00	-45,000.00	60,312,000.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales			0.00
Materiales y Suministros			0.00
Maquinaria y Equipo	143,000.00	1,808,566.00	1,951,566.00
Construcciones por Contrato	17,720,000.00	-1,763,566.00	15,956,434.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	17,863,000.00	45,000.00	17,908,000.00
TOTAL AAUD	78,220,000.00	0.00	78,220,000.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** al mes de julio ascendió a **B/.52,972,062.00** de los cuales se recaudaron **B/.42,430,360.50**, lo que representa **80.10%** de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	35,252,062.00	23,900,651.50	-11,351,410.50	67.80
Transferencias Corrientes	14,656,559.00	10,500,000.00	-4,156,559.00	71.64
Ingresos Varios	20,595,503.00	13,400,651.50	-7,194,851.50	65.07
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	17,720,000.00	18,529,709.00	809,709.00	104.57
Transferencias de Capital	17,720,000.00	18,529,709.00	809,709.00	104.57
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	52,972,062.00	42,430,360.50	-10,541,701.50	80.10
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) ¹				
GRAN TOTAL		42,430,360.50		

Al mes de julio, la AAUD generó ingresos propios por **B/.13,400,651.50** que representa un **65.07% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central hubo una recaudación de **B/.10,500,000.00** y de las Transferencias de Capital ingresaron **B/.18,529,709.00** de lo asignado.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/07/19	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	23,900,651.50	56.33
VARIOS	13,400,651.50	31.58
Ventas de Servicios	12,798,519.71	
Otros	602,131.79	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	10,500,000.00	24.75
INGRESOS DE CAPITAL	18,529,709.00	43.67
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	18,529,709.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	42,430,360.50	100.00

Los Ingresos al mes de **julio** ascendieron a **B/.42,430,360.50**; de los cuales el **56.33%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y el **43.67 %** a 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 julio del 2019, se comprometieron **B/.34,613,113.67** de los **B/.36,036,770.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando una **ejecución presupuestaria del 96.05%**. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.17,850,338.00** de los cuales se comprometió **B/.16,881,337.25** y una **ejecución de 94.57%** respectivamente.

FUNCIONAMIENTO				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 31/07/2019	SALDO	% DE EJECUCIÓN
GASTOS CORRIENTES	36,023,304.00	34,610,657.90	1,412,646.10	96.08
0 Servicios Personales	20,175,455.00	17,501,666.17	2,673,788.83	86.75
1 Servicios No Personales	12,105,112.00	13,640,937.31	-1,535,825.31	112.69
2 Materiales y Suministros	3,669,456.00	3,429,339.42	240,116.58	93.46
6 Transferencias Corrientes	73,281.00	38,715.00	34,566.00	52.83
8 Intereses de la Deuda			0.00	0.00
9 Asignaciones Globales		0.00	0.00	0.00
GASTOS DE CAPITAL	13,466.00	2,455.77	11,010.23	18.24
3 Maquinaria y Equipo	13,466.00	2,455.77	11,010.23	18.24
4 Inversión Financiera			0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda			0.00	0.00
TOTALES	36,036,770.00	34,613,113.67	1,423,656.33	96.05

INVERSIONES				
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN AL 31/07/2019	SALDO	% DE EJECUCIÓN
GASTOS DE CAPITAL	17,850,338.00	16,881,337.25	969,000.75	94.57
0. Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Servicios No Personales			0.00	0.00
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Maquinaria y Equipo	1,893,904.00	1,848,386.95	45,517.05	97.60
5. Construcciones por Contrato	15,956,434.00	15,032,950.30	923,483.70	94.21
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	17,850,338.00	16,881,337.25	969,000.75	94.57

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/.17,501,666.17** de los B/.20,175,455.00 asignados; es decir, **se logró una ejecución del 86.75% en este grupo de gastos**. Al mes de julio se han ejecutado en concepto de **sueldos fijos** B/.12,991,422.56; el Personal Transitorio B/.1,110,878.13; con relación a los Gastos de Representación fijos éstos se ejecutaron en B/.92,890.91; el Décimo Tercer Mes B/.646,842.59; las partidas para **la Seguridad Social** se ejecutaron por B/.2,354,937.19; **Créditos Reconocidos por Servicios Personales** se ejecutaron por el orden de B/.304,694.79; destacándose los Créditos Reconocidos por Sueldos (091) con B/.224,907.05; Gastos de Representación Fijo (094) con B/.28,731.06y Contribuciones a la Seguridad Social (099) con B/.44,258.99 respectivamente.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.12,105,112.00**, de los cuales se comprometieron **B/.13,640,937.31 que representa el 112.69% de las cifras aprobadas**. De lo anterior, se ejecutaron B/.443,627.63 en Alquiler de Edificios y Locales; B/.18,538.34 en Equipo de Producción; B/.558,407.89 en Alquiler de Transporte; B/.64,876.69 en Otros Alquileres; B/.30,064.20 en Agua; B/.90,351.60 en Energía Eléctrica; B/.36,838.26 en Telecomunicaciones; B/.111,314.72 en Servicio de Transmisión de Datos; B/.13,904.68 Impresión, Encuadernación y Otros; B/.30,125.37 en Información y publicidad; B/.25,666.81 en Viáticos dentro del país; B/.13,343.34 en Viáticos al exterior; B/.158,079.71 correspondientes a Transporte dentro del país; B/.11,775.43 en Transporte de o para el Exterior; B/.257,740.41 en Gastos de Seguros; B/.1,428,251.67 en Otros servicios comerciales y financieros; B/.26,821.36 en Consultorías; B/.96,745.66 en Servicios Especiales; B/.1,757,479.49 en Mantenimiento de maquinarias y otros equipos; las partidas de Créditos Reconocidos por Servicios No Personales se ejecutaron por B/.8,448,516.03, destacándose los Alquileres por B/.107,313.28; Servicios Básicos por B/.63,822.98; Servicios comerciales y financieros por B/.8,088,965.34; Consultorías y Servicios Especiales por B/.13,100.00 y Mantenimiento y Reparación B/.154,939.94 como los más significativos.

Materiales y Suministros

Al 31 de julio se comprometieron documentos por **B/.3,429,339.42** de B/.3,669,456.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 93.46%**. Donde se destaca Alimentos y bebidas con B/.21,101.42; Textiles y Vestuarios con B/.165,649.31; Combustibles y lubricantes B/.871,224.20; Productos de papel y cartón B/.173,461.75; Productos Químicos y Conexos B/.28,174.40; Materiales para construcción y mantenimiento B/.166,679.28; Productos varios B/.91,419.32; Útiles y materiales diversos B/.462,745.35; Repuestos por B/.940,043.81; en el grupo de partidas de Créditos Reconocidos por Materiales y Suministros hubo un ejecución por un monto de B/.508,840.58 respectivamente.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 31 de julio se comprometieron documentos por **B/.2,455.77** de B/.13,466.00 asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 18.24%**. Que corresponde a Mobiliario por B/.977.03; Créditos Reconocidos de Mobiliario de Oficina por B/.121.81 y Equipo de Computación por B/.1,356.93 respectivamente.

Transferencias Corrientes

Los montos asignados al mes de julio fueron de B/.73,281.00 de los cuales se ejecutaron B/.38,715.00; lo **que representa el 52.83% de las cifras aprobadas** que corresponden a Indemnizaciones Especiales por

B/.31,135.94y Capacitación y Estudios por B/.2,401.06 y Créditos Reconocidos Becas de Estudios por B/.3,078.72 respectivamente.

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2019 fue de B/.17,863,000.00, el cual fue incrementado y el Modificado actual es de B/.17,908,000.00

La asignación presupuestaria al mes de julio asciende a B/.17,850,338.00 de los cuales hubo una **ejecución de B/.16,881,337.25 que representa el 94.57%** y desglosados de la forma siguiente:

Maquinaria y Equipo

La asignación presupuestaria al mes de julio ascendió a B/.1,893,904.00 y **se comprometieron B/.1,848,386.95** con un porcentaje de **ejecución de 97.60%** respectivamente.

Construcciones por Contrato

La asignación presupuestaria al mes de julio ascendió a B/.15,956,434.00 de la cual **se ejecutó B/.15,032,950.30 lo que representa el 94.21 % de lo asignado el 94.21 % de lo asignado.**