



**REPÚBLICA DE PANAMÁ**

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

***EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS***  
***AL 31 DE OCTUBRE 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
<b>TOTALES</b>	<b>68,529,628.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>FUNCIONAMIENTO</b>			
Servicios Personales	33,984,608.00	4,700.00	33,989,308.00
Servicios No Personales	15,087,677.00	-3,130,896.00	11,956,781.00
Materiales y Suministros	4,396,424.00	-189,756.00	4,206,668.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente		435,823.00	435,823.00
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
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>53,651,709.00</b>	<b>-3,062,069.00</b>	<b>50,589,640.00</b>
<b>INVERSIONES</b>			
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
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>14,877,919.00</b>	<b>3,062,069.00</b>	<b>17,939,988.00</b>
<b>TOTAL AAUD</b>	<b>68,529,628.00</b>	<b>0.00</b>	<b>68,529,628.00</b>

### INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** hasta el mes de octubre ascendió a **B/.61,336,393.00** de los cuales se recaudaron **B/.56,806,765.13**. La asignación vs ejecutado representa el 71% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	48,039,808.00	33,732,998.13	-14,306,809.87	70.22
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>17,638,150.00</b>	<b>10,394,709.00</b>	<b>-7,243,441.00</b>	<b>58.93</b>
<b>Ingresos Varios</b>	<b>30,401,658.00</b>	<b>23,338,289.13</b>	<b>-7,063,368.87</b>	<b>76.77</b>
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	13,296,585.00	9,714,084.00	-3,582,501.00	73.06
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>13,296,585.00</b>	<b>9,714,084.00</b>	<b>-3,582,501.00</b>	<b>73.06</b>
Transferencias AAUD	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otros ingresos de capital</b>			0.00	0.00
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES 2020</b>	<b>61,336,393.00</b>	<b>43,447,082.13</b>	<b>-17,889,310.87</b>	<b>70.83</b>
Transferencias Corrientes y de Capital (VE) <sup>1</sup>		13,359,683.00		
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>56,806,765.13</b>		

Hasta el mes de octubre, la AAUD generó ingresos propios por **B/.23,338,289.13** que representa un **76.77% 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	33,732,998.13	<b>77.64</b>
<b>VARIOS</b>	<b>23,338,289.13</b>	53.72
Ventas de Servicios	22,971,587.33	
Otros	366,701.80	
<b>SALDO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>0.00</b>	
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL</b>	<b>10,394,709.00</b>	23.92
INGRESOS DE CAPITAL	9,714,084.00	<b>22.36</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>9,714,084.00</b>	
<b>Otros ingresos de capital</b>		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
<b>TOTALES</b>	<b>43,447,082.13</b>	<b>100.00</b>

Los Ingresos hasta el mes de octubre ascendieron a **B/.43,447,082.13**; de los cuales el **77.64%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y **22.36%** a ingresos de capital.

<sup>1</sup>Vigencia Expirada (VE) no contemplada en el año actual, no se registra en el SRPI

<sup>2</sup>Ver cuadro de Balance Presupuestario de Ingresos

### GASTOS

Al 31 de octubre 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 31/10/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/10/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>45,072,138.70</b>	<b>36,112,338.78</b>	<b>42,283,910.57</b>	<b>2,788,228.13</b>	<b>80.12</b>	<b>93.81</b>
0 Servicios Personales	28,970,065.00	24,910,306.41	26,585,870.16	2,384,194.84	85.99	91.77
1 Servicios No Personales	11,894,345.70	9,046,911.44	11,699,741.58	194,604.12	76.06	98.36
2 Materiales y Suministros	4,206,668.00	2,154,580.93	3,997,758.83	208,909.17	51.22	95.03
6 Transferencias Corrientes	1,060.00	540.00	540.00	520.00	50.94	50.94
8 Intereses de la Deuda				0.00	0.00	0.00
9 Asignaciones Globales		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>435,823.00</b>	<b>128,222.71</b>	<b>434,203.80</b>	<b>1,619.20</b>	<b>29.42</b>	<b>99.63</b>
3 Maquinaria, Equipo y Sem	435,823.00	128,222.71	434,203.80	1,619.20	29.42	99.63
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>45,507,961.70</b>	<b>36,240,561.49</b>	<b>42,718,114.37</b>	<b>2,789,847.33</b>	<b>79.64</b>	<b>93.87</b>

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/09/2020	EJECUCIÓN TOTAL AL30/09/2020	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>17,934,488.00</b>	<b>17,491,502.69</b>	<b>17,887,292.37</b>	<b>47,195.63</b>	<b>97.53</b>	<b>99.74</b>
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 Sem	118,350.00	63,872.87	92,296.26	26,053.74	53.97	77.99
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		
<b>TOTALES</b>	<b>17,934,488.00</b>	<b>17,491,502.69</b>	<b>17,887,292.37</b>	<b>47,195.63</b>	<b>97.53</b>	<b>99.74</b>

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/.24,910,306.41** de ejecución acumulada y **B/.26,585,870.16** de ejecución total de los **B/.28,970,065.00** asignados; es decir, **se logró una ejecución del 85.99% y 91.77% en este grupo de gastos.**

### Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.11,894,345.70**, de los cuales se comprometieron **B/.9,046,911.44** de ejecución acumulada y **B/.11,699,741.58** de ejecución total que representa el **76.06% y 98.36% respectivamente de las cifras aprobadas.**

### Materiales y Suministros

Al 31 de octubre se comprometieron documentos por **B/.2,154,580.93** de ejecución acumulada y **B/.3,997,758.83** de ejecución total de **B/.4,206,668.00** asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 51.22% y 95.03% respectivamente de las cifras asignadas.**

### Maquinaria, Equipo y Semoviente

Los montos asignados hasta octubre fueron de **B/.435,823.00** de los cuales se ejecutaron **B/.128,222.71** de ejecución acumulada y **B/.434,203.80** de ejecución total; lo que representa el **29.42% y 99.63% 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/.28,070.88 y Equipo de Computación por B/.364,096.94 respectivamente, cabe destacar que estos montos corresponden a la ejecución total.**

### Transferencias Corrientes

Los montos asignados hasta octubre fueron de **B/.1,060.00** de los cuales se ejecutaron **B/.540.00** de ejecución acumulada e igual **B/.540.00** de ejecución total; lo que representa el **50.94% y 50.94 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 octubre presenta los siguientes detalles:

La asignación presupuestaria ascendió a B/.**17,934,488.00** de los cuales hubo una **ejecución acumulada de B/.17,491,502.69 y ejecución total de B/.17,887,292.37 que representa el 97.53% y 99.74% respectivamente** y desglosados de la forma siguiente:

### **Servicios no Personales**

La asignación presupuestaria a octubre 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/.118,350.00** y **se registraron B/.63,872.87 de ejecución acumulada y ejecución total por B/.92,296.26** lo que representa **el 54% y 78%** respectivamente.

### **Construcciones por Contrato**

La asignación presupuestaria hasta octubre 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.