



REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE ABRIL DE 2023

PANAMÁ
2023

El Presupuesto Ley de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2023 es de B/.75,766,466.00; el cual es financiado de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	35,916,058.00	35,916,058.00	51.99
VARIOS	35,916,058.00	35,916,058.00	51.99
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	19,850,408.00	13,170,335.00	19.06
APORTE ESTATAL	19,850,408.00	13,170,335.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	20,000,000.00	20,000,000.00	28.95
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20,000,000.00	20,000,000.00	28.95
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
TOTALES	75,766,466.00	69,086,393.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financia el 51.99% 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 19.06% restante como Aporte del Estado para el pago de Salarios, Cuota Patronal, Servicios Básicos. Por otro lado, la AAUD tiene un presupuesto de capital correspondiente al 28.95% que es aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

Cabe destacar que al Presupuesto de Gastos se le hizo una contención por parte del MEF por la suma de B/.6,774,711.00, que comprende un Traslado de Partida por B/.6,680,073.00 que rebaja el Presupuesto Ley y un bloqueo por B/.94,638.00; ambos montos correspondientes al Presupuesto de Funcionamiento.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	38,693,060.00	0.00	38,693,060.00
Servicios No Personales	10,148,416.00	-2,267,966.00	7,880,450.00
Materiales y Suministros	6,904,990.00	-4,542,253.00	2,362,737.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente	20,000.00	129,426.00	149,426.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	0.00	720.00	720.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	55,766,466.00	-6,680,073.00	49,086,393.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	17,000,000.00	0.00	17,000,000.00
Materiales y Suministros		0.00	0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
Obras y Construcciones	0.00	0.00	0.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
TOTAL AAUD	75,766,466.00	-6,680,073.00	69,086,393.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** al mes de abril fue de **B/.32,314,757.00** de los cuales se recaudaron **B/.13,531,594.93** y la asignación vs ejecutado representa el **41.87%** de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	20,814,757.00	9,031,594.93	-11,783,162.07	43.39
Transferencias Corrientes	6,092,946.00	260,330.00	-5,832,616.00	4.27
Ingresos Varios	14,721,811.00	8,771,264.93	-5,950,546.07	59.58
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	11,500,000.00	4,500,000.00	-7,000,000.00	0.00
Transferencias de Capital	11,500,000.00	4,500,000.00	-7,000,000.00	39.13
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 2023	32,314,757.00	13,531,594.93	-18,783,162.07	41.87
Transferencias Corrientes y de Capital 2022 (VE) ¹		493,690.00		
GRAN TOTAL		14,025,284.93		

Al mes de abril, la AAUD generó ingresos propios por **B/.8,771,264.93** que representa un **59.58% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central se recaudaron **B/.260,330.00** y de las Transferencias de Capital se obtuvieron ingresos este mes por **B/.4,500,000.00** y de las Transferencias Corrientes y Capital de Vigencia Expirada se han recibido **B/.493,690.00** que suman los **B/.14,025,284.93** ejecutado.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 30/4/2023	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	9,031,594.93	66.74
VARIOS	8,771,264.93	64.82
Ventas de Servicios	8,437,731.60	
Otros	333,533.33	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	260,330.00	1.92
INGRESOS DE CAPITAL	4,500,000.00	33.26
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,500,000.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	13,531,594.93	100.00

Los Ingresos al mes de abril ascendieron a **B/.13,531,594.93**; de los cuales el **66.74%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y el **33.26%** a ingresos de capital.

(VE)¹ Vigencia Expirada

GASTOS

Al 30 de abril del 2023, la ejecución acumulada comprende **B/.13,431,112.93** y la ejecución total **B/.15,552,706.60** de los **B/.25,335,505.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **53% y 61% ejecutado respectivamente**. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** acumula una asignación de **B/.18,500,000.00** de los cuales hubo una ejecución acumulada de **B/.3,810,667.12** y la ejecución total fue por **B/.13,253,649.89** el cual refleja un **21% y 72% ejecutado respectivamente**. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.17,241,780.05** y la ejecución total por **B/.28,806,356.49** lo que representa el **39%** de la ejecución acumulada y la ejecución total por **66%** de los **B/.43,835,505.00** asignados.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/4/2023	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/4/2023	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	25,186,079.00	13,389,936.50	15,428,701.15	9,757,377.85	53.16	61.26
0 Servicios Personales	16,118,957.00	11,465,443.70	11,664,282.03	4,454,674.97	71.13	72.36
1 Servicios No Personales	6,703,665.00	594,422.59	1,534,847.98	5,168,817.02	8.87	22.90
2 Materiales y Suministros	2,362,737.00	1,329,770.21	2,229,271.14	133,465.86	56.28	94.35
6 Transferencias Corrientes	720.00	300.00	300.00	420.00	41.67	41.67
8 Intereses de la Deuda				0.00	0.00	0.00
9 Asignaciones Globales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE CAPITAL	149,426.00	41,176.43	124,005.45	25,420.55	27.56	82.99
3 Maquinaria, Equipo y Serr	149,426.00	41,176.43	124,005.45	25,420.55	27.56	82.99
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	25,335,505.00	13,431,112.93	15,552,706.60	9,782,798.40	53.01	61.39

CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/4/2023	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/4/2023	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	18,500,000.00	3,810,667.12	13,253,649.89	5,246,350.11	20.60	71.64
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	-
1. Servicios No Personales	15,500,000.00	3,218,237.29	10,253,649.89	5,246,350.11	20.76	66.15
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
3. Maquinaria, Equipo y Serr	3,000,000.00	592,429.83	3,000,000.00	0.00	19.75	100.00
5. Obras y Construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	18,500,000.00	3,810,667.12	13,253,649.89	5,246,350.11	20.60	71.64

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 al 30 de abril del 2023:

FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por **B/.11,465,443.70 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.11,664,282.03** de los **B/.16,118,957.00** asignados; es decir, ***se logró una ejecución del 71% y 72% respectivamente de las cifras asignadas.***

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.6,703,665.00**, de los cuales se comprometieron **B/.594,422.59 de ejecución acumulada y B/.1,534,847.98 de ejecución total** que representa el **9% y 23% respectivamente de las cifras aprobadas.**

Materiales y Suministros

Al 30 de abril se comprometieron documentos por **B/.1,329,770.21 de ejecución acumulada y B/.2,229,271.14 de ejecución total** de los **B/.2,362,737.00** asignados, reflejando un **porcentaje de ejecución de 56% y 94% respectivamente de las cifras asignadas.**

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 30 de abril se comprometieron documentos por **B/.41,176.43 de ejecución acumulada y B/.124,005.45 de ejecución total y las cifras asignadas fueron B/.149,426.00**, reflejando un **porcentaje de ejecución de 28% y 83% respectivamente.**

Transferencias Corrientes

Para este grupo de cuentas la **asignación fue de B/.720.00 y la ejecución acumulada por B/.300.00 y ejecución total por B/.300.00**, reflejando ambas un porcentaje de ejecución de **42%** respectivamente.

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2023 corresponde a **B/.20,000,000.00**.

Al 30 de abril del 2023 presenta los siguientes registros:

Servicios No Personales

Los recursos destinados a este renglón en asignación presupuestaria fueron de **B/.15,500,000.00** y de los cuales, hubo una **ejecución acumulada de B/.3,218,237.29** y de **ejecución total B/.10,253,649.89 que representa el 21% y 66% respectivamente de las cifras aprobadas.**

Materiales Suministros

No se le asignaron recursos para la vigencia fiscal 2023.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

La asignación presupuestaria fue de B/.3,000,000.00 y de los cuales, hubo una ejecución acumulada de B/.592,429.83 y ejecución total de B/.3,000,000.00 lo que representa el 20% y 100% respectivamente.