



REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31 DE ENERO DE 2024**

**PANAMÁ
2024**

El Presupuesto Ley de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2024 es de B/.66,481,733.00; el cual es financiado de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	35,759,758.00	35,759,758.00	53.79
VARIOS	35,759,758.00	35,759,758.00	53.79
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	13,560,975.00	13,560,975.00	20.40
APORTE ESTATAL	13,560,975.00	13,560,975.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	17,161,000.00	17,161,000.00	25.81
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17,161,000.00	17,161,000.00	25.81
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
TOTALES	66,481,733.00	66,481,733.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financia el 53.79% 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 20.40% 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 25.81% que es aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	36,661,649.00	0.00	36,661,649.00
Servicios No Personales	7,033,119.00	0.00	7,033,119.00
Materiales y Suministros	5,615,965.00	0.00	5,615,965.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente	10,000.00	0.00	10,000.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	0.00	0.00	0.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	49,320,733.00	0.00	49,320,733.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	17,161,000.00	0.00	17,161,000.00
Materiales y Suministros		0.00	0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	0.00	0.00	0.00
Obras y Construcciones	0.00	0.00	0.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	17,161,000.00	0.00	17,161,000.00
TOTAL AAUD	66,481,733.00	0.00	66,481,733.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos al mes de enero fue de B/.8,900,000.00 de los cuales se recaudaron B/.1,863,293.42 y la asignación vs ejecutado representa el 20.94% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	6,500,000.00	1,863,293.42	-4,636,706.58	28.67
Transferencias Corrientes	2,650,000.00	0.00	-2,650,000.00	0.00
Ingresos Varios	3,850,000.00	1,863,293.42	-1,986,706.58	48.40
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	2,400,000.00	0.00	-2,400,000.00	0.00
Transferencias de Capital	2,400,000.00	0.00	-2,400,000.00	0.00
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	8,900,000.00	1,863,293.42	-7,036,706.58	20.94
Transferencias Corrientes y de Capital 2023 (VE) ¹		638,846.00		
GRAN TOTAL		2,502,139.42		

Al mes de enero, la AAUD generó ingresos propios por B/.1,863,293.42 que representa un 48.40% de lo asignado. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central no hubo recaudación y de las Transferencias de Capital tampoco y de las Transferencias Corrientes y Capital de Vigencia Expirada se recibieron B/.638,846.00 que suman los B/.2,502,139.42 ejecutado.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/01/2024	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	1,863,293.42	100.00
VARIOS	1,863,293.42	100.00
Ventas de Servicios	1,047,352.42	
Otros	815,941.00	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00
INGRESOS DE CAPITAL	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	1,863,293.42	100.00

Los Ingresos hasta el mes de enero ascendieron a B/.1,863,293.42; de los cuales el 100.00% pertenecen a los Ingresos Corrientes.

(VE)¹ Vigencia Expirada

GASTOS

Al 31 de enero del 2024, la ejecución acumulada comprende B/.2,709,641.27 y la ejecución total B/.5,300,738.20 de los B/.6,805,229.00 asignados para el Presupuesto de Funcionamiento, reflejando un 40% y 78% ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de Inversiones presenta una asignación de B/.7,436,400.00 de los cuales no hubo una ejecución acumulada y la ejecución total fue por B/.807,106.00 el cual refleja un 0% y 11% ejecutado respectivamente. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma B/.2,709,641.27 y la ejecución total por B/.6,107,844.20 lo que representa el 19% de la ejecución acumulada y la ejecución total por 43% de los B/.14,241,629.00 asignados.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/01/2024	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/01/2024	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	6,804,396.00	2,709,641.27	5,300,684.71	1,503,711.29	39.82	77.90
0 Servicios Personales	2,947,604.00	2,699,581.36	2,704,070.57	243,533.43	91.59	91.74
1 Servicios No Personales	2,321,102.00	4,597.54	1,464,616.01	856,485.99	0.20	63.10
2 Materiales y Suministros	1,535,690.00	5,462.37	1,131,998.13	403,691.87	0.36	73.71
6 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	833.00	0.00	53.49	779.51	0.00	6.42
3 Maquinaria, Equipo y Sem	833.00	0.00	53.49	779.51	0.00	6.42
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	6,805,229.00	2,709,641.27	5,300,738.20	1,504,490.80	39.82	77.89

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/01/2024	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/01/2024	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	7,436,400.00	0.00	807,106.00	6,629,294.00	0.00	10.85
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	0%
1. Servicios No Personales	7,436,400.00	0.00	807,106.00	6,629,294.00	0.00	10.85
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3. Maquinaria, Equipo y Sem	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
5. Obras y Construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	7,436,400.00	0.00	807,106.00	6,629,294.00	0.00	10.85

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 mes de enero de la Vigencia Fiscal del 2024:

FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por B/.2,699,581.36 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.2,704,070.57 de los B/.2,947,604.00 asignados; es decir, se logró una ejecución del 92% y 92% respectivamente de las cifras asignadas.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.2,321,102.00, de los cuales se comprometieron B/.4,597.54 de ejecución acumulada y B/.1,464,616.01 de ejecución total que representa el 0% y 63% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales y Suministros

Al 31 de enero se comprometieron documentos por B/.5,462.37 de ejecución acumulada y B/.1,131,998.13 de ejecución total de los B/.1,535,690.00 asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de 0% y 74% respectivamente de las cifras asignadas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 31 de enero no se comprometieron documentos de ejecución acumulada y B/.53.49 de ejecución total y las cifras asignadas fueron B/.833.00 reflejando un porcentaje de ejecución de 0% y 6% respectivamente.

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2024 corresponde a B/.17,161,000.00 y al 31 de enero del 2024 presenta los siguientes registros:

Servicios No Personales

Los recursos destinados a este renglón en asignación presupuestaria fueron de B/.7,436,400.00 y de los cuales, no hubo una ejecución acumulada y de ejecución total B/.807,106.00 que representa el 0% y 11% respectivamente de las cifras aprobadas.