



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 2022

PANAMÁ
2022

El Presupuesto Ley de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2022 es de B/.59,180,378.00; los cuales son financiados de la siguiente manera:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	%
A. RECURSOS DE LA AAUD	31,000,000.00	31,000,000.00	52.26
VARIOS	31,000,000.00	31,000,000.00	52.26
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	17,542,974.00	11,058,117.00	18.64
APORTE ESTATAL	17,542,974.00	11,058,117.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	10,637,404.00	17,265,190.00	29.10
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10,637,404.00	17,265,190.00	29.10
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
TOTALES	59,180,378.00	59,323,307.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 52.26% 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 18.64% 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 29.10% que será 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/.663,365.49, de los cuales, B/.631,365.49 son de Funcionamiento y B/.32,000.00 de Inversiones.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	35,544,995.00		35,544,995.00
Servicios No Personales	4,422,010.00	-1,752,373.00	2,669,637.00
Materiales y Suministros	7,527,969.00	-4,660,840.00	2,867,129.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente	900,000.00	-440,321.00	459,679.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	148,000.00	-147,000.00	1,000.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	48,542,974.00	-7,000,534.00	41,542,440.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	10,637,404.00	7,143,463.00	17,581,078.00
Materiales y Suministros		1,921.00	1,921.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	0.00	32,139.00	32,139.00
Obras y Construcciones	0.00	165,729.00	165,729.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	10,637,404.00	7,343,252.00	17,780,867.00
TOTAL AAUD	59,180,378.00	342,718.00	59,323,307.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos hasta el mes de julio fue de B/.36,998,273.00 de los cuales se recaudaron B/.29,759,704.42 y la asignación vs ejecutado representa el 80% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	22,215,143.00	16,944,260.42	-5,270,882.58	76.27
Transferencias Corrientes	7,215,143.00	1,566,999.00	-5,648,144.00	21.72
Ingresos Varios	15,000,000.00	15,377,261.42	377,261.42	102.52
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	14,783,130.00	12,815,444.00	-1,967,686.00	0.00
Transferencias de Capital	14,783,130.00	12,815,444.00	-1,967,686.00	86.69
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 2022	36,998,273.00	29,759,704.42	-7,238,568.58	80.44
Transferencias Corrientes y de Capital 2021 (VE) ¹		2,434,189.00		
GRAN TOTAL		32,193,893.42		

Hasta el mes de julio, la AAUD generó ingresos propios por B/.15,377,261.42 que representa un 102.52% de lo asignado. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central se recibieron B/.1,566,999.00; de las Transferencias de Capital ingresó B/.12,815,444.00 y de las Transferencias Corrientes y Capital de Vigencia Expirada se recibieron B/.2,434,189.00.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/7/2022	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	16,944,260.42	56.94
VARIOS	15,377,261.42	51.67
Ventas de Servicios	14,865,870.92	
Otros	511,390.50	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	1,566,999.00	5.27
INGRESOS DE CAPITAL	12,815,444.00	43.06
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	12,815,444.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	29,759,704.42	100.00

Los Ingresos hasta el mes de julio ascendieron a B/.29,759,704.42; de los cuales el 56.94% pertenecen a los Ingresos Corrientes y el 43.06% a ingresos de capital.

(VE)¹ Vigencia Expirada

GASTOS

Al 31 de julio del 2022, la ejecución acumulada comprende B/.22,191,022.25 y la ejecución total B/.24,432,339.01 de los B/.26,957,107.00 asignados para el Presupuesto de Funcionamiento, reflejando un 82% y 91% ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de Inversiones acumula una asignación de B/.17,780,867.00 de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.7,161,473.02 y la ejecución total fue por B/.17,780,593.64 el cual refleja 40% y 100% ejecutado respectivamente. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma B/.29,352,495.27 y la ejecución total por B/.42,212,932.65 lo que representa el 66% de la ejecución acumulada y la ejecución total 94% de los B/.44,737,974.00 asignados.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/7/2022	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/7/2022	SALDO	% DE EJEC. ACUM.	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	26,497,428.00	21,815,003.23	23,973,055.10	2,524,372.90	82.33	90.47
0 Servicios Personales	21,160,725.00	19,055,564.97	19,058,293.93	2,102,431.07	90.05	90.06
1 Servicios No Personales	2,468,574.00	1,172,278.01	2,195,134.21	273,439.79	47.49	88.92
2 Materiales y Suministros	2,867,129.00	1,586,740.25	2,719,206.96	147,922.04	55.34	94.84
6 Transferencias Corrientes	1,000.00	420.00	420.00	580.00	42.00	42.00
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	459,679.00	376,019.02	459,283.91	395.09	81.80	99.91
3 Maquinaria, Equipo y Sem	454,979.00	367,115.70	453,844.80	1,134.20	80.69	99.75
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	26,957,107.00	22,191,022.25	24,432,339.01	2,524,767.99	82.32	90.63

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/6/2022	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/6/2022	SALDO	% DE EJEC. ACUM.	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	17,780,867.00	7,161,473.02	17,780,593.64	273.36	40.28	100.00
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	-
1. Servicios No Personales	17,581,078.00	7,136,614.92	17,580,807.13	270.87	40.59	100.00
2. Materiales y Suministros	1,921.00	1,920.12	1,920.12	0.88	99.95	99.95
3. Maquinaria, Equipo y Sem	32,139.00	138.64	32,138.64	0.36	0.43	100.00
5. Obras y Construcciones	165,729.00	22,799.34	165,727.75	1.25	13.76	100.00
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	17,780,867.00	7,161,473.02	17,780,593.64	273.36	40.28	100.00

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 31 de julio del 2022:

FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por B/.19,055,564.97 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.19,058,293.93 de los B/.21,160,725.00 asignados; es decir, se logró una ejecución del 90% y 90% respectivamente de las cifras asignadas.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.2,468,574.00, de los cuales se comprometieron B/.1,172,278.01 de ejecución acumulada y B/.2,195,134.21 de ejecución total que representa el 47% y 89% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales y Suministros

Al 31 de julio se comprometieron documentos por B/.1,586,740.25 de ejecución acumulada y B/.2,719,206.96 de ejecución total de los B/.2,867,129.00 asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de 55% y 95% respectivamente de las cifras asignadas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 31 de julio se comprometieron documentos por B/.376,019.02 de ejecución acumulada y B/.459,283.91 de ejecución total y las cifras asignadas fueron B/.459,679.00, reflejando un porcentaje de ejecución de 82% y 100% respectivamente.

Transferencias Corrientes

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.1,000.00, de los cuales se comprometieron B/.420.00 de ejecución acumulada y B/.420.00 de ejecución total que representa el 30% para ambos renglones respectivamente de las cifras aprobadas.

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2022 corresponde a B/.10,637,404.00.

Al 31 de julio del 2022 presenta un Presupuesto Modificado de B/.17,780,867.00 y la asignación presupuestaria es por los B/.17,780,867.00 de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.7,161,473.02 y la ejecución total fue por B/.17,780,593.64 presentando una ejecución de 40% y 100% respectivamente; registrados de la siguiente manera:

Servicios No Personales

Los recursos destinados a este renglón en asignación presupuestaria fueron de B/.17,581,078.00 y de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.7,136,614.92 y de ejecución total B/.17,580,807.13 que representa el 41% y 100% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales Suministros

La asignación presupuestaria fue de B/.1,921.00 y de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.1,920.12 y de ejecución total B/.1,920.12 que representa el 100% y 100% respectivamente de las cifras aprobadas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

La asignación presupuestaria fue de B/.32,139.00 y de los cuales hubo una ejecución acumulada de 138.64 y ejecución total de B/.32,138.64 lo que representa el 0% y 100% respectivamente.

Obras y Construcciones

La asignación presupuestaria fue de B/.165,729.00 y de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.22,799.34 y de ejecución total por B/.165,727.75 lo que representa el 14% y 100% respectivamente de las cifras aprobadas.