



REPÚBLICA DE PANAMÁ

AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOMICILIARIO

DIRECCIÓN DE FINANZAS

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

***EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2023***

**PANAMÁ
2023**

El Presupuesto Ley de Ingresos de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario para la vigencia fiscal 2023 fue 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	35,621,196.00	51.09
VARIOS	35,916,058.00	35,621,196.00	51.09
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	19,850,408.00	13,162,928.00	18.88
APOORTE ESTATAL	19,850,408.00	13,162,928.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	20,000,000.00	20,935,112.00	30.03
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20,000,000.00	20,935,112.00	30.03
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
TOTALES	75,766,466.00	69,719,236.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financia el 51.09% 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 18.88% 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 30.03% 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; otra disminución se concreta con un Traslado Interinstitucional por B/.294,862.00; todos estos montos correspondientes al Presupuesto de Funcionamiento.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	38,693,060.00	-983,387.00	37,709,673.00
Servicios No Personales	10,148,416.00	-5,463,152.00	4,685,264.00
Materiales y Suministros	6,904,990.00	-3,183,479.00	3,721,511.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente	20,000.00	180,210.00	200,210.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	0.00	444,420.00	444,420.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	55,766,466.00	-9,005,388.00	46,761,078.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	17,000,000.00	2,891,710.00	19,891,710.00
Materiales y Suministros		1,498,450.00	1,498,450.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	3,000,000.00	-1,580,593.00	1,419,407.00
Obras y Construcciones	0.00	148,591.00	148,591.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	20,000,000.00	2,958,158.00	22,958,158.00
TOTAL AAUD	75,766,466.00	-6,047,230.00	69,719,236.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos al mes de noviembre fue de B/.68,104,178.00 de los cuales se recaudaron B/.49,612,108.64 y la asignación vs ejecutado representa el 72.85% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	48,169,066.00	32,816,996.64	-15,352,069.36	68.13
Transferencias Corrientes	13,162,928.00	5,596,007.00	-7,566,921.00	42.51
Ingresos Varios	35,006,138.00	27,220,989.64	-7,785,148.36	77.76
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	19,935,112.00	16,795,112.00	-3,140,000.00	0.00
Transferencias de Capital	19,935,112.00	16,795,112.00	-3,140,000.00	84.25
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	68,104,178.00	49,612,108.64	-18,492,069.36	72.85
Transferencias Corrientes y de Capital 2022 (VE) ¹		493,690.00		
GRAN TOTAL		50,105,798.64		

Al mes de noviembre, la AAUD generó ingresos propios por B/.27,220,989.64 que representa un 77.76% de lo asignado. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central se recaudaron B/.5,596,007.00 y de las Transferencias de Capital se obtuvieron ingresos hasta este mes por B/.16,795,112.00 y de las Transferencias Corrientes y Capital de Vigencia Expirada se han recibido B/.493,690.00 que suman los B/.50,105,798.64 ejecutado.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 30/11/2023	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	32,816,996.64	66.15
VARIOS	27,220,989.64	54.87
Ventas de Servicios	24,112,674.65	
Otros	3,108,314.99	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	5,596,007.00	11.28
INGRESOS DE CAPITAL	16,795,112.00	33.85
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	16,795,112.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	49,612,108.64	100.00

Los Ingresos al mes de noviembre ascendieron a B/.49,612,108.64; de los cuales el 66.15% pertenecen a los Ingresos Corrientes y el 33.85% a ingresos de capital.

(VE)¹ Vigencia Expirada

GASTOS

Al 30 de noviembre del 2023, la ejecución acumulada comprende B/.38,651,660.53 y la ejecución total B/.41,195,327.89 de los B/.46,160,925.00 asignados para el Presupuesto de Funcionamiento, reflejando un 84% y 89% ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de Inversiones presenta una asignación de B/.22,958,158.00 de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.13,641,892.17 y la ejecución total fue por B/.21,924,531.54 el cual refleja un 59% y 95% ejecutado respectivamente. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma B/.52,293,552.70 y la ejecución total por B/.63,119,859.43 lo que representa el 76% de la ejecución acumulada y la ejecución total por 91% de los B/.69,119,083.00 asignados.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/11/2023	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/11/2023	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	45,960,715.00	38,457,797.06	40,996,830.60	4,963,884.40	83.68	89.20
0 Servicios Personales	37,169,400.00	32,523,863.56	32,525,330.98	4,644,069.02	87.50	87.51
1 Servicios No Personales	4,625,384.00	2,026,132.75	4,519,326.14	106,057.86	43.80	97.71
2 Materiales y Suministros	3,721,511.00	3,570,576.57	3,605,141.88	116,369.12	95.94	96.87
6 Transferencias Corrientes	444,420.00	337,224.18	347,031.60	97,388.40	75.88	78.09
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	200,210.00	193,863.47	198,497.29	1,712.71	96.83	99.14
3 Maquinaria, Equipo y Sem	200,210.00	193,863.47	198,497.29	1,712.71	96.83	99.14
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	46,160,925.00	38,651,660.53	41,195,327.89	4,965,597.11	83.73	89.24

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 30/11/2023	EJECUCIÓN TOTAL AL 30/11/2023	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	22,958,158.00	13,641,892.17	21,924,531.54	1,033,626.46	59.42	95.50
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	-
1. Servicios No Personales	19,891,710.00	11,598,548.04	19,703,724.68	187,985.32	58.31	99.05
2. Materiales y Suministros	1,498,450.00	755,008.74	779,491.41	718,958.59	50.39	52.02
3. Maquinaria, Equipo y Sem	1,419,407.00	1,239,745.34	1,392,725.40	26,681.60	87.34	98.12
5. Obras y Construcciones	148,591.00	48,590.05	48,590.05	100,000.95	32.70	32.70
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	22,958,158.00	13,641,892.17	21,924,531.54	1,033,626.46	59.42	95.50

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 noviembre del 2023:

FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por B/.32,523,863.56 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.32,525,330.98 de los B/.37,169,400.00 asignados; es decir, se logró una ejecución del 88% y 88% respectivamente de las cifras asignadas.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.4,625,384.00, de los cuales se comprometieron B/.2,026,132.75 de ejecución acumulada y B/.4,519,326.14 de ejecución total que representa el 44% y 98% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales y Suministros

Al 30 de noviembre se comprometieron documentos por B/.3,570,576.57 de ejecución acumulada y B/.3,605,141.88 de ejecución total de los B/.3,721,511.00 asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de 96% y 97% respectivamente de las cifras asignadas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 30 de noviembre se comprometieron documentos por B/.193,863.47 de ejecución acumulada y B/.198,497.29 de ejecución total y las cifras asignadas fueron B/.200,210.00 reflejando un porcentaje de ejecución de 97% y 99% respectivamente.

Transferencias Corrientes

Para este grupo de cuentas la asignación fue de B/.444,420.00 y la ejecución acumulada por B/.337,224.18 y ejecución total por B/.347,031.60, reflejando un porcentaje de ejecución de 76% y 78% respectivamente.

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2023 corresponde a B/.20,000,000.00 y en la actualidad presenta un monto de B/.22,958,158.00 de Presupuesto Modificado.

Al 30 de noviembre del 2023 presenta los siguientes registros:

Servicios No Personales

Los recursos destinados a este renglón en asignación presupuestaria fueron de B/.19,891,710.00 y de los cuales, hubo una ejecución acumulada de B/.11,598,548.04 y de ejecución total B/.19,703,724.68 que representa el 58% y 99% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales Suministros

La asignación presupuestaria fue de B/.1,498,450.00 y de los cuales, hubo una ejecución acumulada de B/.755,008.74 y ejecución total de B/.779,491.41 lo que representa el 50% y 52% respectivamente.



Maquinaria, Equipo y Semoviente

La asignación presupuestaria fue de B/.1,419,407.00 y de los cuales, hubo una ejecución acumulada de B/.1,239,745.34 y ejecución total de B/.1,392,725.40 lo que representa el 87%% y 98% respectivamente.

Obras y Construcciones

La asignación presupuestaria fue de B/.148,591.00 y de los cuales hubo una ejecución acumulada y total de B/.48,590.05 lo que representa el 33% para ambas.