



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 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	45.94
VARIOS	31,000,000.00	31,000,000.00	45.94
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	17,542,974.00	12,724,512.00	18.86
APORTE ESTATAL	17,542,974.00	12,724,512.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	10,637,404.00	23,758,060.00	35.21
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10,637,404.00	23,758,060.00	35.21
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
TOTALES	59,180,378.00	67,482,572.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 45.94% 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 18.86% 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 35.21% 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/.676,400.16, de los cuales, B/.644,400.16 son de Funcionamiento y B/.32,000.00 de Inversiones.

FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	35,544,995.00		35,544,995.00
Servicios No Personales	4,422,010.00	-1,408,872.00	3,013,138.00
Materiales y Suministros	7,527,969.00	-3,340,915.40	4,187,053.60
Maquinaria, Equipo y Semoviente	900,000.00	-437,351.60	462,648.40
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	-5,334,139.00	43,208,835.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	10,637,404.00	13,427,765.00	24,065,169.00
Materiales y Suministros		1,921.00	1,921.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	0.00	40,918.00	40,918.00
Obras y Construcciones	0.00	165,729.00	165,729.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	10,637,404.00	13,636,333.00	24,273,737.00
TOTAL AAUD	59,180,378.00	8,302,194.00	67,482,572.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos hasta el mes de octubre fue de B/.59,963,412.00 de los cuales se recaudaron B/.56,201,955.81 y la asignación vs ejecutado representa el 93.73% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACION ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	36,914,512.00	27,978,579.81	-8,935,932.19	75.79
Transferencias Corrientes	11,374,512.00	5,457,299.00	-5,917,213.00	47.98
Ingresos Varios	25,540,000.00	22,521,280.81	-3,018,719.19	88.18
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	23,048,900.00	28,223,376.00	5,174,476.00	0.00
Transferencias de Capital	23,048,900.00	28,223,376.00	5,174,476.00	122.45
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 2021	59,963,412.00	56,201,955.81	-3,761,456.19	93.73
Transferencias Corrientes y de Capital 2021 (VE) ¹		2,434,189.00		
GRAN TOTAL		58,636,144.81		

Hasta el mes de octubre, la AAUD generó ingresos propios por B/.22,521,280.81 que representa un 88.18% de lo asignado. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central se recibieron B/.5,457,299.00; de las Transferencias de Capital ingresó B/.28,223,376.00 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 31/10/2022	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	27,978,579.81	49.78
VARIOS	22,521,280.81	40.07
Ventas de Servicios	21,794,064.22	
Otros	727,216.59	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	5,457,299.00	9.71
INGRESOS DE CAPITAL	28,223,376.00	50.22
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	28,223,376.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	56,201,955.81	100.00

Los Ingresos hasta el mes de octubre ascendieron a B/.56,201,955.81; de los cuales el 49.78% pertenecen a los Ingresos Corrientes y el 50.22% a ingresos de capital.

(VE)¹ Vigencia Expirada

GASTOS

Al 31 de octubre del 2022, la ejecución acumulada comprende B/.33,330,425.43 y la ejecución total B/.35,308,462.79 de los B/.37,386,104.00 asignados para el Presupuesto de Funcionamiento, reflejando un 89% y 94% ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de Inversiones acumula una asignación de B/.24,273,737.00 de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.11,744,877.71 y la ejecución total fue por B/.23,992,902.58 el cual refleja un 48% y 99% ejecutado respectivamente. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma B/.45,075,303.14 y la ejecución total por B/.59,301,365.37 lo que representa el 73% de la ejecución acumulada y la ejecución total por 96% de los B/.61,659,841.00 asignados.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCION ACUMULADA AL 31/10/2022	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/10/2022	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	36,923,455.60	32,952,555.34	34,845,820.66	2,077,634.94	89.25	94.37
0 Servicios Personales	29,774,364.00	27,817,328.76	28,121,281.50	1,653,082.50	93.43	94.45
1 Servicios No Personales	2,961,038.00	1,785,226.44	2,804,849.67	156,188.33	60.29	94.73
2 Materiales y Suministros	4,187,053.60	3,349,460.14	3,919,089.49	267,964.11	80.00	93.60
6 Transferencias Corrientes	1,000.00	540.00	600.00	400.00	54.00	60.00
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	462,648.40	377,870.09	462,642.13	6.27	81.68	100.00
3 Maquinaria, Equipo y Sem	462,648.40	377,870.09	462,642.13	6.27	81.68	100.00
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	37,386,104.00	33,330,425.43	35,308,462.79	2,077,641.21	89.15	94.44

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCION ACUMULADA AL 31/10/2022	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/10/2022	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	24,273,737.00	11,744,877.71	23,992,902.58	280,834.42	48.39	98.84
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	-
1. Servicios No Personales	24,065,169.00	11,720,019.61	23,784,337.15	280,831.85	48.70	98.83
2. Materiales y Suministros	1,921.00	1,920.12	1,920.12	0.88	99.95	99.95
3. Maquinaria, Equipo y Sem	40,918.00	138.64	40,917.56	0.44	0.34	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	24,273,737.00	11,744,877.71	23,992,902.58	280,834.42	48.39	98.84

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 octubre del 2022:

FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por B/.27,817,328.76 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.28,121,281.50 de los B/.29,774,364.00 asignados; es decir, se logró una ejecución del 93% y 94% respectivamente de las cifras asignadas.

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.2,961,038.00, de los cuales se comprometieron B/.1,785,226.44 de ejecución acumulada y B/.2,804,849.67 de ejecución total que representa el 60% y 95% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales y Suministros

Al 31 de octubre se comprometieron documentos por B/.3,349,460.14 de ejecución acumulada y B/.3,919,089.49 de ejecución total de los B/.4,187,053.60 asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de 80% y 94% respectivamente de las cifras asignadas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 31 de octubre se comprometieron documentos por B/.377,870.09 de ejecución acumulada y B/.462,642.13 de ejecución total y las cifras asignadas fueron B/.462,648.40, 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/.540.00 de ejecución acumulada y B/.600.00 de ejecución total que representa el 54% y 60% 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 octubre del 2022 presenta un Presupuesto Modificado de B/.24,273,737.00 y la asignación presupuestaria es por los B/.24,273,737.00 de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.11,744,877.71 y la ejecución total fue por B/.23,992,902.58 presentando una ejecución de 48% y 99% respectivamente; registrados de la siguiente manera:

Servicios No Personales

Los recursos destinados a este renglón en asignación presupuestaria fueron de B/.24,065,169.00 y de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.11,720,019.61 y de ejecución total B/.23,784,337.15 que representa el 49% y 99% 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/.40,918.00 y de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.138.64 y ejecución total de B/.40,917.56 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.