



**REPÚBLICA DE PANAMÁ**

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

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS  
AL 29 DE FEBRERO 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
APOORTE 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
<b>TOTALES</b>	<b>66,481,733.00</b>	<b>66,481,733.00</b>	<b>100.00</b>

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
<b>FUNCIONAMIENTO</b>			
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
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>49,320,733.00</b>	<b>0.00</b>	<b>49,320,733.00</b>
<b>INVERSIONES</b>			
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
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>17,161,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17,161,000.00</b>
<b>TOTAL AAUD</b>	<b>66,481,733.00</b>	<b>0.00</b>	<b>66,481,733.00</b>

### INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos al mes de febrero fue de B/.16,550,000.00 de los cuales se recaudaron B/.8,508,278.47 y la asignación vs ejecutado representa el 51.41% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	12,050,000.00	6,108,278.47	-5,941,721.53	50.69
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>4,350,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-4,350,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ingresos Varios</b>	<b>7,700,000.00</b>	<b>6,108,278.47</b>	<b>-1,591,721.53</b>	<b>79.33</b>
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	4,500,000.00	2,400,000.00	-2,100,000.00	0.00
<b>Transferencias de Capital</b>	<b>4,500,000.00</b>	<b>2,400,000.00</b>	<b>-2,100,000.00</b>	<b>53.33</b>
Transferencias AAUD	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Otros ingresos de capital</b>			0.00	<b>0.00</b>
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES 2023</b>	<b>16,550,000.00</b>	<b>8,508,278.47</b>	<b>-8,041,721.53</b>	<b>51.41</b>
Transferencias Corrientes y de Capital 2023 (VE) <sup>1</sup>		638,846.00		
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>9,147,124.47</b>		

Hasta el mes de febrero, la AAUD generó ingresos propios por B/.6,108,278.47 que representa un 79.33% de lo asignado. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central no hubo recaudación y de las Transferencias de Capital B/.2,400,000.00 y de las Transferencias Corrientes y Capital de Vigencia Expirada se recibieron B/.638,846.00 que suman los B/.9,147,124.47 ejecutado.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 29/02/2024	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	6,108,278.47	<b>71.79</b>
<b>VARIOS</b>	<b>6,108,278.47</b>	71.79
Ventas de Servicios	5,235,712.86	
Otros	872,565.61	
<b>SALDO EN CAJA Y BANCO</b>	<b>0.00</b>	
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL</b>	<b>0.00</b>	0.00
INGRESOS DE CAPITAL	2,400,000.00	<b>28.21</b>
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>2,400,000.00</b>	
<b>Otros ingresos de capital</b>		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
<b>TOTALES</b>	<b>8,508,278.47</b>	<b>100.00</b>

Los Ingresos hasta el mes de febrero ascendieron a B/.8,508,278.47; de los cuales el 71.79% pertenecen a los Ingresos Corrientes y el 28.21% a Ingresos de Capital

(VE)<sup>1</sup> Vigencia Expirada

### GASTOS

Al 29 de febrero del 2024, la ejecución acumulada comprende B/.6,345,261.67 y la ejecución total B/.9,467,836.76 de los B/.11,387,441.00 asignados para el Presupuesto de Funcionamiento, reflejando un 56% y 83% ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de Inversiones presenta una asignación de B/.8,580,500.00 de los cuales no hubo una ejecución acumulada y la ejecución total fue por B/.2,568,122.24 el cual refleja un 0% y 30% ejecutado respectivamente. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma B/.6,345,261.67 y la ejecución total por B/.12,035,959.00 lo que representa el 32% de la ejecución acumulada y la ejecución total por 60% de los B/.19,967,941.00 asignados.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 29/02/2024	EJECUCIÓN TOTAL AL 29/02/2024	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>11,385,775.00</b>	<b>6,344,048.29</b>	<b>9,466,569.89</b>	<b>1,919,205.11</b>	<b>55.72</b>	<b>83.14</b>
0 Servicios Personales	6,373,265.00	6,072,922.07	6,080,933.87	292,331.13	95.29	95.41
1 Servicios No Personales	2,951,977.00	67,362.37	1,913,461.30	1,038,515.70	2.28	64.82
2 Materiales y Suministros	2,060,533.00	203,763.85	1,472,174.72	588,358.28	9.89	71.45
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
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>1,666.00</b>	<b>1,213.38</b>	<b>1,266.87</b>	<b>399.13</b>	<b>72.83</b>	<b>76.04</b>
3 Maquinaria, Equipo y Sem	1,666.00	1,213.38	1,266.87	399.13	72.83	76.04
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>11,387,441.00</b>	<b>6,345,261.67</b>	<b>9,467,836.76</b>	<b>1,919,604.24</b>	<b>55.72</b>	<b>83.14</b>

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 29/02/2024	EJECUCIÓN TOTAL AL 29/02/2024	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>8,580,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,568,122.24</b>	<b>6,012,377.76</b>	<b>0.00</b>	<b>29.93</b>
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	0%
1. Servicios No Personales	8,580,500.00	0.00	2,568,122.24	6,012,377.76	0.00	29.93
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3. Maquinaria, Equipo y Sen	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		
<b>TOTALES</b>	<b>8,580,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,568,122.24</b>	<b>6,012,377.76</b>	<b>0.00</b>	<b>29.93</b>

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 febrero de la Vigencia Fiscal del 2024:

## FUNCIONAMIENTO

### Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por B/.6,072,922.076 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.6,080,933.87 de los B/.6,373,265.00 asignados; es decir, se logró una ejecución del 95% y 95% respectivamente de las cifras asignadas.

### Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.2,951,977.00, de los cuales se comprometieron B/.67,362.37 de ejecución acumulada y B/.1,913,461.30 de ejecución total que representa el 2% y 65% respectivamente de las cifras aprobadas.

### Materiales y Suministros

Al 29 de febrero se comprometieron documentos por B/.203,763.85 de ejecución acumulada y B/.1,472,174.72 de ejecución total de los B/.2,060,533.00 asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de 10% y 71% respectivamente de las cifras asignadas.

### Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 29 de febrero se comprometieron documentos por B/.1,213.38 de ejecución acumulada y B/.1,266.87 de ejecución total y las cifras asignadas fueron B/.1,666.00 reflejando un porcentaje de ejecución de 73% y 76% respectivamente.

## INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2024 corresponde a B/.17,161,000.00 y al 29 de febrero del 2024 presenta los siguientes registros:

### Servicios No Personales

Los recursos destinados a este renglón en asignación presupuestaria fueron de B/.8,580,500.00 y de los cuales, no hubo una ejecución acumulada y de ejecución total B/.2,568,122.24 que representa el 0% y 30% respectivamente de las cifras aprobadas.