



REPÚBLICA DE PANAMÁ

AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOMICILIARIO

DIRECCIÓN DE FINANZAS

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

***EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31 DE MARZO 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	52.38
VARIOS	31,000,000.00	31,000,000.00	52.38
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	17,542,974.00	17,542,974.00	29.64
APORTE ESTATAL	17,542,974.00	17,542,974.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	10,637,404.00	10,637,404.00	17.97
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10,637,404.00	10,637,404.00	17.97
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	0.00	0.00
TOTALES	59,180,378.00	59,180,378.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financiará el 52.38% 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 29.64% 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 17.97% que será aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	35,544,995.00		35,544,995.00
Servicios No Personales	4,422,010.00	-2,011,566.00	2,410,444.00
Materiales y Suministros	7,527,969.00	-4,868,649.00	2,659,320.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente	900,000.00	103,676.00	1,003,676.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	148,000.00	-140,000.00	8,000.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	48,542,974.00	-6,916,539.00	41,626,435.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	10,637,404.00	6,916,539.00	17,553,943.00
Materiales y Suministros		0.00	0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	0.00		0.00
Construcciones por Contrato	0.00		0.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	10,637,404.00	6,916,539.00	17,553,943.00
TOTAL AAUD	59,180,378.00	0.00	59,180,378.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de ingresos hasta el mes de marzo fue de B/.21,514,962.00 de los cuales se recaudaron B/.9,615,993.61 y la asignación vs ejecutado representa el 44.69% de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	17,260,000.00	6,779,352.61	-10,480,647.39	39.28
Transferencias Corrientes	9,500,000.00	0.00	-9,500,000.00	0.00
Ingresos Varios	7,760,000.00	6,779,352.61	-980,647.39	87.36
Saldo en Caja y Banco	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Capital	4,254,962.00	2,836,641.00	-1,418,321.00	0.00
Transferencias de Capital	4,254,962.00	2,836,641.00	-1,418,321.00	66.67
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	21,514,962.00	9,615,993.61	-11,898,968.39	44.69
Transferencias Corrientes y de Capital 2021 (VE) ¹		2,434,189.00		
GRAN TOTAL		12,050,182.61		

Al mes de marzo, la AAUD generó ingresos propios por B/.6,779,352.61 que representa un 87.36% de lo asignado. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central no se recibieron ingresos; de las Transferencias de Capital ingresó B/.2,836,641.00 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 31/3/2022	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	6,779,352.61	70.50
VARIOS	6,779,352.61	70.50
Ventas de Servicios	6,521,826.68	
Otros	257,525.93	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00
INGRESOS DE CAPITAL	2,836,641.00	29.50
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2,836,641.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	9,615,993.61	100.00

Los Ingresos hasta el mes de marzo ascendieron a B/.9,615,993.61; de los cuales el 70.50% pertenecen a los Ingresos Corrientes y el 29.50% a ingresos de capital.

(VE)¹ Vigencia Expirada

GASTOS

Al 31 de marzo del 2022, la ejecución acumulada comprende B/.10,140,562.79 y la ejecución total B/.11,071,784.07 de los B/.12,899,205.00 asignados para el Presupuesto de Funcionamiento, reflejando un 79% y 86% ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de Inversiones acumula una asignación de B/.17,553,943.00 de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.7,114,458.06 y la ejecución total fue por B/.12,727,112.87 el cual refleja 41% y 73% ejecutado respectivamente. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma B/.17,255,020.85 lo que representa el 57% de lo asignado y la ejecución total refleja B/.23,798,896.94 que representa el 78% de lo asignado.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCION ACUMULADA AL 31/3/2022	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/3/2022	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	12,503,866.00	9,815,282.79	10,746,504.07	1,757,361.93	78.50	85.95
0 Servicios Personales	9,150,465.00	8,398,005.70	8,400,611.49	749,853.51	91.78	91.81
1 Servicios No Personales	1,474,669.00	670,007.59	1,004,240.31	470,428.69	45.43	68.10
2 Materiales y Suministros	1,870,732.00	747,089.50	1,341,472.27	529,259.73	39.94	71.71
6 Transferencias Corrientes	8,000.00	180.00	180.00	7,820.00	2.25	2.25
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	395,339.00	325,280.00	325,280.00	70,059.00	82.28	82.28
3 Maquinaria, Equipo y Semoviente	395,339.00	325,280.00	325,280.00	70,059.00	82.28	82.28
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	12,899,205.00	10,140,562.79	11,071,784.07	1,827,420.93	78.61	85.83

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/3/2022	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/3/2022	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	17,553,943.00	7,114,458.06	12,727,112.87	4,826,830.13	40.53	72.50
0. Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	-
1. Servicios No Personales	17,553,943.00	7,114,458.06	12,727,112.87	4,826,830.13	40.53	72.50
2. Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
3. Maquinaria, Equipo y Semoviente				0.00	0.00	-
5. Construc. por Contrato				0.00	0.00	-
9. Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	17,553,943.00	7,114,458.06	12,727,112.87	4,826,830.13	40.53	72.50

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 31 de marzo del 2022:

FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por B/.8,398,005.70 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.8,400,611.49 de los B/.9,150,465.00 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/.1,474,669.00, de los cuales se comprometieron B/.670,007.59 de ejecución acumulada y B/.1,004,240.31 de ejecución total que representa el 45% y 68% respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales y Suministros

Al 31 de marzo se comprometieron documentos por B/.747,089.50 de ejecución acumulada y B/.1,341,472.27 de ejecución total de los B/.1,870,732.00 asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de 40% y 72% respectivamente de las cifras asignadas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 31 de marzo se comprometieron documentos por B/.325,280.00 de ejecución acumulada y el mismo monto para la ejecución total y las cifras asignadas fueron B/.395,339.00, reflejando un porcentaje de ejecución de 82% respectivamente.

Transferencias Corrientes

Para este grupo de cuentas se asignaron B/.8,000.00, de los cuales se comprometieron B/.180.00 de ejecución acumulada y B/.180.00 de ejecución total que representa el 2% 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 marzo del 2022 presenta un Presupuesto Modificado de B/.17,553,943.00 y la asignación presupuestaria es por los B/.17,553,943.00 de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.7,114,458.06 y la ejecución total fue por B/.12,727,112.87; registrados de la siguiente manera:

Servicios No Personales

Todos estos recursos están destinados a este renglón y comprende las mismas cifras: B/.17,553,943.00 asignados, de los cuales hubo una ejecución acumulada de B/.7,114,458.06 y de ejecución total B/.12,727,112.87 que representa el 41% y 73% respectivamente de las cifras aprobadas.