

REPÚBLICA DE PANAMÁ
AUTORIDAD DE ASEO URBANO Y DOMICILIARIO
DIRECCIÓN DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

*EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31 DE ENERO DE 2025*

2025

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE ENERO 2025

El **Presupuesto Modificado de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario (AAUD)** para el mes de enero de 2025 asciende a **B/.64.7 millones**, Este presupuesto presenta con el fin de cubrir necesidades adicionales o reorientar los recursos de la institución para atender distintos aspectos relacionados con la gestión de los servicios de aseo urbano y domiciliario.

Tabla. 1

Fuente De Financiamiento		
Detalle	Presupuesto Ley	%
A. Recursos De La AAUD	38,353,572	59
Ventas De Servicios	37,353,572	58
Ingresos Varios	1,000,000	2
Saldo En Caja Y Banco	0	0
B. Transferencias De Gobierno Central	13,560,975	21
Aporte Estatal	13,560,975	21
C. Ingresos De Capital	12,770,110	20
Transferencias De Capital	12,770,110	20
Saldo En Caja Y Banco	0	0
Totales	64,684,657	100

El texto proporcionado describe la distribución del financiamiento del presupuesto de la AAUD, en términos de ingresos corrientes e ingresos de capital. Aquí tenemos un desglose más claro del mismo:

Los **Ingresos Corrientes** representan la fuente de recursos que la AAUD utiliza para sus operaciones diarias y mantenimiento de su infraestructura básica. El total de los ingresos corrientes equivale a una porción importante del presupuesto, y se desglosan de la siguiente manera:

- El 59% del presupuesto, es decir, aproximadamente B/.38.3 millones proviene de recursos propios generados por las operaciones normales de la AAUD.
- El 21% del presupuesto total, equivalente a B/.13.5 millones, corresponde a un aporte transferido por el Gobierno Central

El **Presupuesto de Capital** está destinado a cubrir las inversiones en infraestructura, maquinaria y proyectos a largo plazo que permitan mejorar la capacidad operativa de la AAUD y garantizar un servicio eficiente y sostenible a la ciudadanía.

Este presupuesto tiene un componente significativo, con un **20% del total destinado a capital**, es decir, **B/.12.8 millones**.

- El 20% del presupuesto, equivalente a B/.12.8 millones (20% de B/.64.7 millones), proviene de transferencias de capital del Gobierno Central.

El esquema muestra de manera clara cómo la AAUD mantiene un equilibrio entre los recursos propios que genera por su actividad operativa y la dependencia de apoyos externos del Gobierno Central para financiar sus operaciones cotidianas y sus proyectos de capital.

Tabla. 2

Detalle	Presupuesto Ley
Funcionamiento	
Servicios Personales	39,951,934
Servicios No Personales	7,141,371
Materiales Y Suministros	4,707,742
Maquinaria, Equipo Y Semoviente	13,500
Inversión Financiera	0
Transferencias Corrientes	100,000
Servicio De La Deuda Pública	0
Asignaciones Globales	0
Total Funcionamiento	51,914,547
Inversiones	
Servicios Personales	0
Servicios No Personales	12,770,110
Materiales Y Suministros	0
Maquinaria, Equipo Y Semovientes	0
Inversión Financiera	0
Obras Y Construcciones	0
Asignaciones Globales	0
Total Inversiones	12,770,110
Total AAUD	64,684,657

INGRESOS

La información proporcionada refleja los datos sobre la ejecución del presupuesto de la **Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario (AAUD)** del mes de enero. El desglose es el siguiente:

1. **Asignación Presupuestaria Acumulada (del mes de enero):**
El total de ingresos presupuestados hasta enero es de **B/.5.5 millones**
2. **Monto Recaudado (de enero):**
De la asignación presupuestaria, se han recaudado **B/.4.2 millones**
3. **Porcentaje de Ejecución:**
El porcentaje de ejecución de la recaudación es **77%**. Esto significa que, hasta octubre, la AAUD ha recaudado la mitad de lo presupuestado para ese período.

Tabla. 3

Detalle	Asignación Acumulada	Ejecutado	Diferencia Absoluta	%
Ingresos No Tributarios	5,531,800	4,242,199	-1,289,601	77
Transferencias Corrientes	2,250,250	0	-2,250,250	0
Venta de servicios	3,112,800	3,978,582	865,782	128
Ingresos varios	168,750	263,617	94,867	156
Saldo en la Caja y Banco	0	0	0	0
Ingresos de Capital	851,340	0	-851,340	0
Transferencias de Capital	851,340	0	-851,340	0
Transferencias AAUD	0	0	0	0
Otros ingresos de capital	0	0	0	0
Saldo en la Caja y Banco	0	0	0	0
Totales 2025	851,340	0	-851,340	0
Gran Total	6,383,140	4,242,199	-2,140,941	66

Hasta el mes de enero, la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario (AAUD) ha generado ingresos propios por un total de **B/.4.2 millones**, lo que representa el **77%** de la cantidad que le había sido asignada.

Cabe señalar que la institución no ha recibido los fondos provenientes del Gobierno Central del mes de enero.

Por lo tanto, el total de los ingresos son de **B/.4.2 millones**, ejecutados hasta esa fecha.

Tabla. 4

Detalle de Ingresos	Ejecutado Al 31/1/2025	% Cumplimiento
Ingresos Corrientes	4,242,199	100
Varios	4,242,199	100
Ventas De Servicios	3,978,582	94
Ingresos Varios	263,617	6
Saldo en la Caja y Banco	0	0
Transferencias Corrientes Gobierno Central	0	0
Ingresos De Capital	0	0
Transferencias De Capital	0	0
Saldo en la Caja y Banco	0	0
Totales	4,242,199	100

Hasta el mes de enero, los **ingresos totales** alcanzaron **B/.4.2 millones**. De este total, se distribuyó de la siguiente manera:

- **100%** de los ingresos corresponden a **Ingresos Corrientes**, lo que equivale a **B/.4.2 millones**.

GASTOS

Al 31 de enero de 2025, la ejecución de los **gastos** de la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario (AAUD) se distribuye de la siguiente manera:

Presupuesto de Funcionamiento:

- Asignación: **B/.5.9 millones**
- Ejecución acumulada: **B/.3.7**, lo que representa un **63%** de ejecución.

Presupuesto de Inversiones:

- Asignación: **B/.851,340 miles**, no se realizaron compromisos en el mes de enero.
-

En conjunto, la ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.3.7 millones**, lo que representa el **55%**.

Tabla. 5

Funcionamiento				
Código	Asignado Acumulada	Ejecución Acumulado Al 31/1/2025	Saldo	% Ejecución Acumulada
Gastos Corrientes	5,948,495	3,756,532	2,191,963	63
0 Servicios Personales	3,468,400	3,008,398	460,002	87
1 Servicios No Personales	1,744,616	520,374	1,224,242	30
2 Materiales y Suministros	720,187	221,345	498,842	31
3 Maquinarias y Equipos	10,292	6,415	3,877	62
6 Transferencias Corrientes	5,000	0	5,000	0
Totales	5,948,495	3,756,532	2,191,963	63

Tabla. 6

INVERSIONES				
Código	Asignado Acumulada	Ejecución Acumulado Al 31 /1/2025	Saldo	% Ejecución Acumulada
Gastos de Capital	851,340	0	851,340	0
0 Servicios Personales	0	0	0	0
1 Servicios no Personales	851,340	0	851,340	0
2 Materiales y Suministros	0	0	0	0
3 Maquinarias y Equipos	0	0	0	0
Totales	851,340	0	851,340	0

Al cierre del mes de enero de 2025, la Autoridad de Aseo Urbano y Domiciliario ha presentado la siguiente ejecución de gastos, tanto en el presupuesto de funcionamiento como en el de inversiones:

Presupuesto de Funcionamiento:

El presupuesto asignado para funcionamiento fue de B/.6.8 millones, con una ejecución acumulada de B/. 3.7 millones, lo que representa un 55% de ejecución. En términos de devengado, se registraron B/. 3.1 millones, alcanzando un 45% de ejecución respecto al presupuesto asignado.

El gasto más destacado dentro de este rubro corresponde a Servicios Personales, con una ejecución del 87% tanto en términos acumulados como devengados, lo que refleja un alto nivel de cumplimiento en este componente.

Otros rubros dentro del funcionamiento, como Servicios No Personales y Materiales y Suministros, muestran un desempeño con menores niveles de ejecución. El rubro de Servicios No Personales alcanzó un 30% de ejecución acumulada y un 4% de ejecución devengada, mientras que Materiales y Suministros reportó una ejecución acumulada del 31%, con un devengado del 8%.

Presupuesto de Inversiones:

El presupuesto de inversiones presentó un total asignado de B/.851,340 miles, para el mes de enero no se realizaron compromisos.

El presupuesto total de funcionamiento presenta una ejecución general satisfactoria, especialmente en Servicios Personales, donde se alcanzaron altos niveles de cumplimiento.