

REPÚBLICA DE PANAMÁ

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

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS
AL 31 DE JULIO 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**; y a la fecha presenta un **Modificado de B/.75,729,421.00**, 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	35,842,721.00	47.33
VARIOS	35,759,758.00	35,759,758.00	47.22
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	82,963.00	0.11
B. TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO CENTRAL	13,560,975.00	13,560,975.00	17.91
APORTE ESTATAL	13,560,975.00	13,560,975.00	
C. INGRESOS DE CAPITAL	17,161,000.00	26,325,725.00	34.76
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	17,161,000.00	17,408,688.00	22.99
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	8,917,037.00	11.77
TOTALES	66,481,733.00	75,729,421.00	100.00

Del cuadro anterior se desprende que la AAUD financia el 47.33% del total del presupuesto en cuanto a ingresos corrientes, a través de recursos propios generados por las operaciones normales de la Institución. Mientras que el Gobierno Central transferirá el 17.91% 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 34.76% de los cuales, el 22.99% es aportado por el Gobierno Central, a través de Transferencias de Capital y el 11.77% de recursos aportados por la Institución.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO
FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales	36,661,649.00	1,650,582.00	38,312,231.00
Servicios No Personales	7,033,119.00	-991,048.00	6,042,071.00
Materiales y Suministros	5,615,965.00	-849,766.00	4,766,199.00
Maquinaria, Equipo y Semoviente	10,000.00	67,398.00	77,398.00
Inversión Financiera			0.00
Transferencias Corrientes	0.00	205,797.00	205,797.00
Servicio de la Deuda Pública			0.00
Asignaciones Globales			0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	49,320,733.00	82,963.00	49,403,696.00
INVERSIONES			
Servicios Personales			0.00
Servicios No Personales	17,161,000.00	7,307,433.00	24,468,433.00
Materiales y Suministros		0.00	0.00
Maquinaria, Equipo y Semovientes	0.00	0.00	0.00
Inversión Financiera		247,688.00	247,688.00
Obras y Construcciones	0.00	1,609,604.00	1,609,604.00
Asignaciones Globales	0.00		0.00
TOTAL INVERSIONES	17,161,000.00	9,164,725.00	26,325,725.00
TOTAL AAUD	66,481,733.00	9,247,688.00	75,729,421.00

INGRESOS

La asignación presupuestaria acumulada de **ingresos** al mes de julio fue de **B/.55,143,426.00** de los cuales se recaudaron **B/.29,398,564.73** y la asignación vs ejecutado representa el **53.31%** de ejecución.

DETALLE	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUTADO	DIFERENCIA ABSOLUTA	% CUMPLIMIENTO
Ingresos No Tributarios	34,288,451.00	20,570,376.73	-13,718,074.27	59.99
Transferencias Corrientes	10,180,488.00	2,430,488.00	-7,750,000.00	23.87
Ingresos Varios	24,025,000.00	18,139,888.73	-5,885,111.27	75.50
Saldo en Caja y Banco	82,963.00	0.00	-82,963.00	0.00
Ingresos de Capital	11,937,938.00	8,828,188.00	-3,109,750.00	0.00
Transferencias de Capital	11,937,938.00	8,828,188.00	-3,109,750.00	73.95
Transferencias AAUD	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros ingresos de capital	8,917,037.00		-8,917,037.00	0.00
Saldo en Caja y Banco	8,917,037.00	0.00	-8,917,037.00	0.00
TOTALES 2024	55,143,426.00	29,398,564.73	-25,744,861.27	53.31
Transferencias Corrientes y de Capital 2023 (VE) ¹		8,173,429.00		
GRAN TOTAL		37,571,993.73		

Hasta el mes de julio, la AAUD generó ingresos propios por **B/.18,139,888.73** que representa un **751.50% de lo asignado**. De las Transferencias Corrientes del Gobierno Central hubo una recaudación de **B/.2,430,488.00** y de las Transferencias de Capital **B/.8,828,188.00** y de las Transferencias Corrientes y Capital de Vigencia Expirada se recibieron **B/.8,173,429.00** que suman los **B/.37,571,993.73** ejecutado.

La distribución de los ingresos comprende los siguientes rubros:

DETALLE DE INGRESOS	EJECUTADO AL 31/07/2024	% CUMPLIMIENTO
INGRESOS CORRIENTES	20,570,376.73	69.97
VARIOS	18,139,888.73	61.70
Ventas de Servicios	16,807,434.04	
Otros	1,332,454.69	
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL	2,430,488.00	8.27
INGRESOS DE CAPITAL	8,828,188.00	30.03
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8,828,188.00	
Otros ingresos de capital		0.00
SALDO EN CAJA Y BANCO	0.00	
TOTALES	29,398,564.73	100.00

Los Ingresos hasta el mes de julio ascendieron a **B/.29,398,564.73**; de los cuales el **69.97%** pertenecen a los Ingresos Corrientes y el **30.03%** a Ingresos de Capital.

(VE)¹ Vigencia Expirada

GASTOS

Al 31 de julio del 2024, la ejecución acumulada comprende **B/.24,613,162.68** y la ejecución total **B/.29,098,184.82** de los **B/.32,524,814.00** asignados para el Presupuesto de **Funcionamiento**, reflejando un **76% y 89%** ejecutado respectivamente. Por otra parte, el Presupuesto de **Inversiones** presenta una asignación de **B/.26,325,725.00** de los cuales hubo una ejecución acumulada de **B/.9,795,596.81** y la ejecución total fue por **B/.26,010,750.70** el cual refleja un **37% y 99%** ejecutado respectivamente. La ejecución acumulada de ambos presupuestos suma **B/.34,408,759.49** y la ejecución total por **B/.55,108,935.52** lo que representa el **58%** de la ejecución acumulada y la ejecución total por **94%** de los **B/.58,850,539.00** asignados, cabe destacar, que al Presupuesto de Funcionamiento se le hizo una contención del gasto por la suma de **B/./2,472,835.86** por parte del MEF.

FUNCIONAMIENTO						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCION ACUMULADA AL 31/07/2024	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/07/2024	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS CORRIENTES	32,447,416.00	24,587,578.87	29,026,873.32	3,420,542.68	75.78	89.46
0 Servicios Personales	22,703,734.00	21,062,711.99	21,062,712.00	1,641,022.00	92.77	92.77
1 Servicios No Personales	5,424,355.00	1,954,243.05	4,650,952.86	773,402.14	36.03	85.74
2 Materiales y Suministros	4,113,530.00	1,441,441.62	3,108,229.80	1,005,300.20	35.04	75.56
6 Transferencias Corrientes	205,797.00	129,182.21	204,978.66	818.34	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
GASTOS DE CAPITAL	77,398.00	25,583.81	71,311.50	6,086.50	33.05	92.14
3 Maquinaria, Equipo y Sem	77,398.00	25,583.81	71,311.50	6,086.50	33.05	92.14
4 Inversión Financiera				0.00	0.00	0.00
8 Amortización de la Deuda				0.00	0.00	0.00
TOTALES	32,524,814.00	24,613,162.68	29,098,184.82	3,426,629.18	75.68	89.46

INVERSIONES						
CÓDIGO	ASIGNACIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN ACUMULADA AL 31/07/2024	EJECUCIÓN TOTAL AL 31/07/2024	SALDO	% DE EJEC. ACUM	% DE EJEC. TOTAL
GASTOS DE CAPITAL	26,325,725.00	9,795,596.81	26,010,750.70	314,974.30	37.21	98.80
0.Servicios Personales	0.00	0.00		0.00	0.00	0%
1.Servicios No Personales	24,468,433.00	8,835,992.93	24,401,146.82	67,286.18	36.11	99.73
2.Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
3.Maquinaria, Equipo y Sem	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
4.Inversión Financiera	247,688.00	0.00	0.00	247,688.00	0.00	0%
5.Obras y Construcciones	1,609,604.00	959,603.88	1,609,603.88	0.12	0.00	0%
9.Asignaciones Globales	0.00	0.00		0.00		
TOTALES	26,325,725.00	9,795,596.81	26,010,750.70	314,974.30	37.21	98.80

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 julio de la Vigencia Fiscal del 2024:

FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales

En el renglón de Servicios Personales se efectuaron registros por **B/.21,062,711.99 de ejecución acumulada y de ejecución total B/.21,062,712.00** de los **B/.22,703,734.00** asignados; es decir, **se logró una ejecución del 93% y 93% respectivamente de las cifras asignadas.**

Servicios No Personales

Para este grupo de cuentas se asignaron **B/.5,424,355.00**, de los cuales se comprometieron **B/.1,954,243.05 de ejecución acumulada y B/.4,650,952.86 de ejecución total** que representa el **36% y 86%** respectivamente de las cifras aprobadas.

Materiales y Suministros

Al 31 de julio se comprometieron documentos por **B/.1,441,441.62 de ejecución acumulada y B/.3,108,229.80 de ejecución total** de los **B/.4,113,530.00** asignado, reflejando un porcentaje de ejecución de **35% y 76%** respectivamente de las cifras asignadas.

Maquinaria, Equipo y Semoviente

Al 31 de julio se comprometieron documentos por **B/.25,583.81 de ejecución acumulada y B/.71,311.50 de ejecución total y las cifras asignadas fueron B/.77,398.00** reflejando un porcentaje de ejecución de **33% y 92%** respectivamente.

Transferencias Corrientes

Al 31 de julio se comprometieron documentos por **B/.129,182.21 de ejecución acumulada y B/.204,978.66 de ejecución total** de los **B/.205,797.00** asignados, reflejando un porcentaje de ejecución de **63% y 100%** respectivamente de las cifras asignadas.

INVERSIONES

El Presupuesto Ley de Inversiones para la Vigencia Fiscal 2024 corresponde a **B/.17,161,000.00** y en la actualidad registra un **Modificado de B/.26,325,725.00** y al 31 de julio del 2024 presenta los siguientes registros:

Servicios No Personales

Los recursos destinados a este renglón en asignación presupuestaria fueron de **B/.24,468,433.00** y de los cuales, hubo una **ejecución acumulada de B/.8,835,992.93** y de **ejecución total B/.24,401,146.82** que representa el **36% y 100%** respectivamente de las cifras aprobadas.

Inversión Financiera

Los recursos asignados a este renglón suman **B/.247,688.00** y de los cuales, no hubo **ejecución.**

Obras y Construcciones

Los recursos destinados a este renglón en asignación presupuestaria fueron de **B/.1,609,604.00** y de los cuales, hubo una **ejecución acumulada de B/.959,603.88** y de **ejecución total B/.1,609,603.88** que representa el **60% y 100%** respectivamente de las cifras aprobadas.