



ADMINISTRACIÓN  
NACIONAL DE  
ACUEDUCTOS Y  
ALCANTARILLADOS

**ADMINISTRACION NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y  
ALCANTARILLADOS  
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE AGOSTO DE 2020**

Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Agosto de 2020

(En Dólares de los Estados Unidos de América)

**RECURSOS**

**Fondos**

Disponibilidades	25,970,503.52
Anticipos de Fondos	70,130,994.71
Deudores Monetarios	24,853,782.09

**Total Fondos** **120,955,280.32**

**Inversiones Financieras**

Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	75,327,207.27
Inversiones Intangibles	62,015.78
Inversiones No Recuperables	0.00

**Total Inversiones Financieras** **75,693,207.05**

**Inversiones en Existencias**

Existencias Institucionales	16,750,639.47
-----------------------------	---------------

**Total Inversiones en Existencias** **16,750,639.47**

**Inversiones en Bienes de Uso**

Bienes Depreciables	675,284,556.52
Bienes no Depreciables	20,804,301.19

**Total Inversiones en Bienes de Uso** **696,088,857.71**

**Inversiones en Proyectos y Programas**

Inversiones en Bienes Privativos	69,261,860.91
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00

**48tal en Inversiones en Proyectos y Programas** **69,261,860.91**

**TOTAL RECURSOS** **978,749,845.46**

**OBLIGACIONES**

**Deuda Corriente**

Depósitos de Terceros	6,624,790.56
Acreeedores Monetarios	40,748,043.90

**Total Deuda Corriente** **47,372,834.46**

**Financiamiento de Terceros**

Endeudamiento Interno	416,252,999.71
Endeudamiento Externo	83,062,422.28
Acreeedores Financieros	210,581,282.14

**Total Financiamiento de Terceros** **709,896,704.13**

**Total Obligaciones** **757,269,538.59**

**PATRIMONIO ESTATAL**

Patrimonio	235,572,714.51
Detrimento Patrimonial	(6,159,174.90)
Resultado del Ejercicio	(7,933,232.74)

**Total Patrimonio** **221,480,306.87**

**TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO** **978,749,845.46**

F. \_\_\_\_\_  
JEFE UFI

F. \_\_\_\_\_  
CONTADOR

**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)**

**Estado de Rendimiento Económico  
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2020  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Ingresos Financieros y Otros	29,035.50
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	37,309,222.73
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	2,817,933.35
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	84,794,087.34
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	1,668,638.80
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>126,618,917.72</b>

**Menos:**

**GASTOS DE GESTIÓN**

Gastos en Personal	44,725,021.96
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	49,371,691.19
Gastos en Bienes Capitalizables	325,442.60
Gastos Financieros y Otros	13,373,867.67
Gastos en Transferencias Otorgadas	13,023,662.78
Costos de Venta y Cargos Calculados	13,374,654.64
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	357,809.62
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>134,552,150.46</b>

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**(7,933,232.74)**

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)  
Estado de Flujo de Fondos  
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2020  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

<b>DISPONIBILIDADES INICIALES</b>	<b><u>18,053,927.71</u></b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>(5,172,514.62)</u></b>
Fuentes Operacionales:	117,417,422.23
(-) Usos Operacionales	122,589,936.85
<b>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS</b>	<b><u>(469,867.03)</u></b>
Empréstitos Contratados	2,871,471.85
Servicio de la Deuda	3,341,338.88
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>13,558,957.46</u></b>
Fuentes no Operacionales:	36,683,280.76
(-) Usos no Operacionales	23,124,323.30
<b>DISPONIBILIDADES FINALES</b>	<b><u><u>25,970,503.52</u></u></b>

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)**

**Estado de Ejecución Presupuestaria  
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2020  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

	<b>Presupuesto</b>	<b>Saldo Devengado</b>	<b>Saldo Presupuestado</b>
<b>INGRESOS</b>			
Venta de Bienes y Servicios	160,396,945.00	86,065,134.49	74,331,810.51
Ingresos Financieros y Otros	1,800,000.00	1,636,032.96	163,967.04
Transferencias Corrientes	24,500,000.00	24,350,000.00	150,000.00
Transferencias de Capital	15,541,684.00	2,567,933.35	12,973,750.65
Endeudamiento Público	9,229,345.00	2,871,471.85	6,357,873.15
Saldos de años Anteriores	23,417,328.71	0.00	23,417,328.71
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>234,885,302.71</b>	<b>117,490,572.65</b>	<b>117,394,730.06</b>
<b>EGRESOS</b>			
Remuneraciones	97,471,156.51	44,761,664.59	52,709,491.92
Adquisiciones de Bienes y Servicios	76,976,769.38	40,432,886.82	36,543,882.56
Gastos Financieros y Otros	16,666,422.25	9,010,687.59	7,655,734.66
Transferencias Corrientes	206,897.00	86,208.08	120,688.92
Inversiones en Activos Fijos	35,530,368.38	4,428,431.81	31,101,936.57
Transferencias de Capital	130,028.74	0.00	130,028.74
Amortización de Endeudamiento Público	7,769,175.00	3,341,338.88	4,427,836.12
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>234,750,817.26</b>	<b>102,061,217.77</b>	<b>132,689,599.49</b>

**NOTA EXPLICATIVA:**

El total de presupuesto de ingresos y egresos al 31 de agosto de 2020 de ANDA ascendió a \$234,638,044.00 (Agrupación Operacional 3); sin embargo, de acuerdo a los lineamientos para el Traslado de Saldos Presupuestarios no Ejecutados en la Aplicación Informática del SAFI, para la Agrupaciones Operacionales “2 Recursos de Carácter Extraordinario” y “5 Recursos de Carácter Extraordinario Institucional”, comunicados por la Unidad de Sostenibilidad SAFI y SIRH de la Dirección Nacional de Administración Financiera e Innovación (DINAFI) del Ministerio de Hacienda, los saldos presupuestarios no ejecutados al 31 de diciembre de 2019 de la Agrupación Operacional 5 de ANDA, se liquidaron automáticamente y fueron trasladados al ejercicio financiero 2020, previo a la realización del cierre anual preliminar (período 13).

Considerando lo anterior el sistema trasladó los créditos presupuestarios de los saldos no utilizados, por un monto de \$135,000.00 en el presupuestario de ingresos y por un monto de \$514.55 en el presupuesto de egresos, por tal razón el total del presupuesto de ingresos difiere del total del presupuesto de egresos en dichos montos, con respecto a los \$234,638,044.00 mencionados anteriormente.

Asimismo, en agosto de 2020 se incorporó en el presupuesto de ingresos y egresos el monto de \$112,258.71 en la Agrupación Operacional 5, por lo tanto, el total de Presupuesto de Ingresos ascendió \$284,885,302.71 y el de Egresos a \$234,750,817.26 .

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**