



ADMINISTRACIÓN  
NACIONAL DE  
ACUEDUCTOS Y  
ALCANTARILLADOS

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

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MAYO DE 2021**

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

**Estado de Situación Financiera**

**Al 31 de Mayo de 2021**

(En Dólares de los Estados Unidos de América)

**RECURSOS**

**Fondos**

Disponibilidades	28,192,081.18
Anticipos de Fondos	13,919,082.29
Deudores Monetarios	15,320,891.01
<b>4total Fondos</b>	<b>57,432,054.48</b>

**Inversiones Financieras**

Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	68,606,876.33
Inversiones Intangibles	67,015.78
Inversiones No Recuperables	0.00
<b>Total Inversiones Financieras</b>	<b>68,977,876.11</b>

**Inversiones en Existencias**

Existencias Institucionales	14,347,294.74
<b>Total Inversiones en Existencias</b>	<b>14,347,294.74</b>

**Inversiones en Bienes de Uso**

Bienes Depreciables	666,025,405.03
Bienes no Depreciables	20,925,896.36
<b>Total Inversiones en Bienes de Uso</b>	<b>686,951,301.39</b>

**Inversiones en Proyectos y Programas**

Inversiones en Bienes Privativos	84,507,705.58
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00
<b>48tal en Inversiones en Proyectos y Programas</b>	<b>84,507,705.58</b>

**TOTAL RECURSOS**

**912,216,232.30**

**OBLIGACIONES**

**Deuda Corriente**

Depósitos de Terceros	6,825,155.03
Acreedores Monetarios	35,242,532.75
<b>Total Deuda Corriente</b>	<b>42,067,687.78</b>

**Financiamiento de Terceros**

Endeudamiento Interno	459,418,468.06
Endeudamiento Externo	92,286,628.69
Acreedores Financieros	191,468,655.10
<b>Total Financiamiento de Terceros</b>	<b>743,173,751.85</b>

**Total Obligaciones**

**785,241,439.63**

**PATRIMONIO ESTATAL**

Patrimonio	171,732,512.31
Detrimento Patrimonial	(6,173,336.41)
Resultado del Ejercicio	(38,584,383.23)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>126,974,792.67</b>

**TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO**

**912,216,232.30**

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

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



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

**Estado de Rendimiento Económico  
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2021  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Ingresos Financieros y Otros	32,289.70
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	12,681,563.87
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	266,819.55
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	56,856,464.63
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	1,371,047.61
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>71,208,185.36</b>

**Menos:**

**GASTOS DE GESTIÓN**

Gastos en Personal	24,878,296.46
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	45,331,307.08
Gastos en Bienes Capitalizables	16,424.52
Gastos Financieros y Otros	18,514,761.91
Gastos en Transferencias Otorgadas	12,693,644.91
Costos de Venta y Cargos Calculados	8,222,016.94
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	136,116.77
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>109,792,568.59</b>

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**(38,584,383.23)**

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

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



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)  
Estado de Flujo de Fondos  
Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2021  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

<b>DISPONIBILIDADES INICIALES</b>	<b><u>21,204,743.60</u></b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>(37,932,730.28)</u></b>
Fuentes Operacionales:	79,162,726.21
(-) Usos Operacionales	117,095,456.49
<b>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS</b>	<b><u>49,350,800.95</u></b>
Empréstitos Contratados	54,659,079.61
Servicio de la Deuda	5,308,278.66
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>(4,430,733.09)</u></b>
Fuentes no Operacionales:	27,648,121.89
(-) Usos no Operacionales	32,078,854.98
<b>DISPONIBILIDADES FINALES</b>	<b><u><u>28,192,081.18</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 Mayo de 2021  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
<b>INGRESOS</b>			
Venta de Bienes y Servicios	159,548,685.00	58,027,981.54	101,520,703.46
Ingresos Financieros y Otros	5,600,000.00	1,205,398.14	4,394,601.86
Transferencias de Capital	11,775,908.00	16,819.55	11,759,088.45
Endeudamiento Público	23,828,950.00	54,659,079.61	(30,830,129.61)
Saldos de años Anteriores	33,617,328.71	0.00	33,617,328.71
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>234,370,871.71</b>	<b>113,909,278.84</b>	<b>120,461,592.87</b>

	<b>CREDITO PRESUPUESTARIO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
<b>EGRESOS</b>			
Remuneraciones	76,943,837.52	25,059,378.57	51,884,458.95
Adquisiciones de Bienes y Servicios	63,101,045.13	6,181,563.85	56,919,481.28
Gastos Financieros y Otros	22,849,945.80	12,015,646.31	10,834,299.49
Transferencias Corrientes	209,720.00	46,689.25	163,030.75
Inversiones en Activos Fijos	47,119,515.86	89,035.58	47,030,480.28
Transferencias de Capital	2,126,861.44	382,083.13	1,744,778.31
Amortización de Endeudamiento Público	21,772,870.00	5,308,278.66	16,464,591.34
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>234,123,795.75</b>	<b>49,082,675.35</b>	<b>185,041,120.40</b>

**NOTA EXPLICATIVA:**

El total de presupuesto de ingresos y egresos al 31 de mayo de 2021 de ANDA ascendió a \$234,123,613.00; 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 2020 de la Agrupación Operacional 5 de ANDA, se liquidaron automáticamente y fueron trasladados al ejercicio financiero 2021, 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 \$247,258.71 en el presupuesto de ingresos y por un monto de \$182.75 en el presupuesto de egresos, por tal razón el total del presupuesto de ingresos y egresos difiere en dichos montos, con respecto a los \$234,123,613.00 mencionados anteriormente.

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

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