



ADMINISTRACIÓN
NACIONAL DE
ACUEDUCTOS Y
ALCANTARILLADOS

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

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

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

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre de 2021

(En Dólares de los Estados Unidos de América)

RECURSOS

Fondos

Disponibilidades	16,520,848.62
Anticipos de Fondos	13,295,899.20
Deudores Monetarios	19,900,888.20
4total Fondos	49,717,636.02

Inversiones Financieras

Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	66,317,352.45
Inversiones Intangibles	101,341.03
Inversiones No Recuperables	0.00
Total Inversiones Financieras	66,722,677.48

Inversiones en Existencias

Existencias Institucionales	13,738,355.02
Total Inversiones en Existencias	13,738,355.02

Inversiones en Bienes de Uso

Bienes Depreciables	660,197,033.15
Bienes no Depreciables	20,933,896.36
Total Inversiones en Bienes de Uso	681,130,929.51

Inversiones en Proyectos y Programas

Inversiones en Bienes Privativos	89,965,266.84
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00
48tal en Inversiones en Proyectos y Programas	89,965,266.84

TOTAL RECURSOS

901,274,864.87

OBLIGACIONES

Deuda Corriente

Depósitos de Terceros	6,886,558.79
Acreedores Monetarios	62,660,280.16
Total Deuda Corriente	69,546,838.95

Financiamiento de Terceros

Endeudamiento Interno	464,259,546.02
Endeudamiento Externo	97,443,686.58
Acreedores Financieros	166,934,811.43
Total Financiamiento de Terceros	728,638,044.03

Total Obligaciones

798,184,882.98

PATRIMONIO ESTATAL

Patrimonio	171,941,551.24
Detrimento Patrimonial	(6,173,336.41)
Resultado del Ejercicio	(62,678,232.94)
Total Patrimonio	103,089,981.89

TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO

901,274,864.87

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR

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

**Estado de Rendimiento Económico
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos Financieros y Otros	80,171.60
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	22,686,325.05
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	766,819.55
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	100,343,398.96
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	1,711,311.24
TOTAL INGRESOS	125,588,026.40

Menos:

GASTOS DE GESTIÓN

Gastos en Personal	48,154,990.20
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	71,293,842.02
Gastos en Bienes Capitalizables	96,642.92
Gastos Financieros y Otros	30,780,273.25
Gastos en Transferencias Otorgadas	22,726,726.38
Costos de Venta y Cargos Calculados	15,046,425.17
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	167,359.40
TOTAL GASTOS	\$188,266,259.34

RESULTADO DEL EJERCICIO

(62,678,232.94)

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR



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

**Estado de Flujo de Fondos
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

DISPONIBILIDADES INICIALES	<u>21,204,743.60</u>
RESULTADO OPERACIONAL NETO	<u>(60,293,865.80)</u>
Fuentes Operacionales:	127,933,152.94
(-) Usos Operacionales	188,227,018.74
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS	<u>59,356,117.06</u>
Empréstitos Contratados	69,653,362.76
Servicio de la Deuda	10,297,245.70
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	<u>(3,746,146.24)</u>
Fuentes no Operacionales:	47,846,774.28
(-) Usos no Operacionales	51,592,920.52
DISPONIBILIDADES FINALES	<u><u>16,520,848.62</u></u>

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR



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

**Estado de Ejecución Presupuestaria
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
INGRESOS			
Venta de Bienes y Servicios	159,548,685.00	102,178,918.14	57,369,766.86
Ingresos Financieros y Otros	5,600,000.00	1,590,346.68	4,009,653.32
Transferencias de Capital	32,775,908.00	516,819.55	32,259,088.45
Endeudamiento Público	23,828,950.00	69,653,362.76	(45,824,412.76)
Saldos de años Anteriores	33,617,328.71	0.00	33,617,328.71
TOTAL INGRESOS	255,370,871.71	173,939,447.13	81,431,424.58

	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
EGRESOS			
Remuneraciones	77,083,529.69	48,501,583.41	28,581,946.28
Adquisiciones de Bienes y Servicios	70,981,300.69	12,016,234.58	58,965,066.11
Gastos Financieros y Otros	28,671,471.55	21,579,044.16	7,090,427.39
Transferencias Corrientes	209,720.00	83,383.22	126,336.78
Inversiones en Activos Fijos	60,087,511.96	6,213,809.94	53,873,702.02
Transferencias de Capital	2,125,455.35	489,088.77	1,636,366.58
Amortización de Endeudamiento Público	15,964,806.51	10,297,245.70	5,667,560.81
TOTAL EGRESOS	255,123,795.75	99,180,389.78	155,943,405.97

NOTA EXPLICATIVA:

El total de presupuesto de ingresos y egresos al 30 de septiembre de 2021 de ANDA ascendió a \$255,123,613.00; 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 \$255,123,613.00 mencionados anteriormente.

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR