



ADMINISTRACIÓN  
NACIONAL DE  
ACUEDUCTOS Y  
ALCANTARILLADOS

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

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)

Estado de Situación Financiera

Al 30 de noviembre de 2021

(En Dólares de los Estados Unidos de América)

**RECURSOS**

**Fondos**

Disponibilidades	16,374,859.10
Anticipos de Fondos	13,096,527.55
Deudores Monetarios	43,662,585.21
<b>Total Fondos</b>	<b>73,133,971.86</b>

**Inversiones Financieras**

Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	62,987,719.48
Inversiones Intangibles	90,093.41
Inversiones No Recuperables	0.00
<b>Total Inversiones Financieras</b>	<b>63,381,796.89</b>

**Inversiones en Existencias**

Existencias Institucionales	13,728,993.26
<b>Total Inversiones en Existencias</b>	<b>13,728,993.26</b>

**Inversiones en Bienes de Uso**

Bienes Depreciables	657,466,752.85
Bienes no Depreciables	20,933,896.36
<b>Total Inversiones en Bienes de Uso</b>	<b>678,400,649.21</b>

**Inversiones en Proyectos y Programas**

Inversiones en Bienes Privativos	93,593,934.69
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00
<b>Total en Inversiones en Proyectos y Programas</b>	<b>93,593,934.69</b>

**TOTAL RECURSOS**

**922,239,345.91**

**OBLIGACIONES**

**Deuda Corriente**

Depósitos de Terceros	6,995,775.68
Acreedores Monetarios	76,553,364.55
<b>Total Deuda Corriente</b>	<b>83,549,140.23</b>

**Financiamiento de Terceros**

Endeudamiento Interno	462,044,846.80
Endeudamiento Externo	101,119,868.78
Acreedores Financieros	164,153,790.11
<b>Total Financiamiento de Terceros</b>	<b>727,318,505.69</b>

**Total Obligaciones**

**810,867,645.92**

**PATRIMONIO ESTATAL**

Patrimonio	171,963,155.13
Detrimento Patrimonial	(6,173,336.41)
Resultado del Ejercicio	(54,418,118.73)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>111,371,699.99</b>

**TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO**

**922,239,345.91**

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

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

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

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

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Ingresos Financieros y Otros	89,765.50
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	26,562,873.83
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	22,266,819.55
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	121,916,220.33
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	1,981,728.53
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>172,817,407.74</b>

**Menos:**

**GASTOS DE GESTIÓN**

Gastos en Personal	59,511,217.46
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	85,793,572.30
Gastos en Bienes Capitalizables	152,179.88
Gastos Financieros y Otros	36,611,297.69
Gastos en Transferencias Otorgadas	26,590,893.41
Costos de Venta y Cargos Calculados	18,405,372.26
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	170,993.47
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>227,235,526.47</b>

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**(54,418,118.73)**

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

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



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)  
Estado de Flujo de Fondos  
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre 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>(62,217,636.45)</u></b>
Fuentes Operacionales:	157,552,125.58
(-) Usos Operacionales	219,769,762.03
<b>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS</b>	<b><u>60,825,309.65</u></b>
Empréstitos Contratados	73,602,316.97
Servicio de la Deuda	12,777,007.32
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>(3,437,557.70)</u></b>
Fuentes no Operacionales:	55,865,344.55
(-) Usos no Operacionales	59,302,902.25
<b>DISPONIBILIDADES FINALES</b>	<b><u><u>16,374,859.10</u></u></b>

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

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

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

**Estado de Ejecución Presupuestaria  
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre 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	124,082,120.46	35,466,564.54
Ingresos Financieros y Otros	5,600,000.00	1,884,889.31	3,715,110.69
Transferencias de Capital	32,775,908.00	22,016,819.55	10,759,088.45
Endeudamiento Público	31,587,253.97	73,602,316.97	(42,015,63.00)
Saldos de años Anteriores	33,617,328.71	0.00	33,617,328.71
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>263,129,175.68</b>	<b>221,586,146.29</b>	<b>45,543,029.39</b>

	<b>CREDITO PRESUPUESTARIO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
<b>EGRESOS</b>			
Remuneraciones	72,828,839.39	59,893,008.07	12,935,830.32
Adquisiciones de Bienes y Servicios	73,545,832.08	25,795,033.01	47,750,799.07
Gastos Financieros y Otros	32,213,879.58	26,741,683.46	5,472,196.12
Transferencias Corrientes	185,085.00	104,817.87	80,267.13
Inversiones en Activos Fijos	68,739,586.65	10,560,434.60	58,179,152.05
Transferencias de Capital	2,125,455.35	452,448.77	1,673,006.58
Amortización de Endeudamiento Público	13,243,422.67	12,777,007.32	466,415.35
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>262,882,099.72</b>	<b>136,324,433.10</b>	<b>126,557,666.62</b>

**NOTA EXPLICATIVA:**

El total de presupuesto de ingresos y egresos al 30 de noviembre de 2021 de ANDA ascendió a \$262,881,916.97, 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 presupuestario 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 \$262,881,916.97 mencionados anteriormente.

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

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