



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

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 (DEFINITIVO)**

(INSTITUCIONAL)

INDICE

I. ESTADOS FINANCIEROS

- A) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
- B) ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO**
- C) ESTADO DE FLUJO DE FONDOS**
- D) ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
DE INGRESOS Y EGRESOS**

**A) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados
(ANDA)
Estado de Situación Financiera**

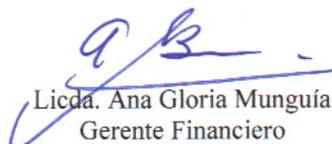
**Al 31 de Diciembre de 2011
En Dólares de los Estados Unidos de América**

RECURSOS

Fondos	
Disponibilidades	54,842,116.15
Anticipos de Fondos	10,258,457.57
Total Fondos	65,100,573.72
Inversiones Financieras	
Inversiones Permanentes	289,494.10
Deudores Financieros	40,198,454.30
Inversiones Intangibles	99,742.51
Inversiones No Recuperables	0
Total Inversiones Financieras	40,587,690.91
Inversiones en Existencias	
Existencias Institucionales	25,706,878.95
Total Inversiones en Existencias	25,706,878.95
Inversiones en Bienes de Uso	
Bienes Depreciables	642,728,998.23
Bienes no Depreciables	4,562,349.78
Total Inversiones en Bienes de Uso	647,291,348.01
Inversiones en Proyectos y Programas	
Inversiones en Bienes Privativos	27,542,396.54
Inversiones en Bienes de Uso Publico	3,317,248.06
Total en Inversiones en Proyectos y Programas	30,859,644.60
TOTAL RECURSOS	809,546,136.19

OBLIGACIONES

Deuda Corriente	
Depósitos de Terceros	4,925,460.40
Total Deuda Corriente	4,925,460.40
Financiamiento de Terceros	
Endeudamiento Interno	149,876,883.67
Endeudamiento Externo	146,326,846.75
Acreeedores Financieros	143,302,102.47
Total Financiamiento de Terceros	439,505,832.89
Total Obligaciones	444,431,293.29
PATRIMONIO ESTATAL	
Patrimonio	480,218,001.86
Detrimento Patrimonial	(5,948,827.52)
Resultado de Ejercicios Anteriores	(52,134,665.17)
Resultado del Ejercicio	(57,019,666.27)
Total Patrimonio	365,114,842.90
TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO	809,546,136.19


Licda. Ana Gloria Munguía
Gerente Financiero




Lic. José Luis González Argueta
Contador Institucional



**B) ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

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

Estado de Rendimiento Económico

**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2011
En Dólares de los Estados Unidos de América**

INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos Financieros y Otros	892,527.64
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	19,321,971.43
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	25,564,767.53
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	115,030,119.26
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	134,210,810.16
TOTAL INGRESOS	<u>295,020,196.02</u>

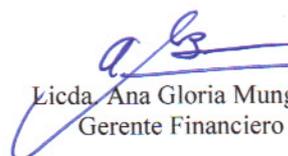
Menos:

GASTOS DE GESTIÓN

Gastos de Inversiones Públicas	18,733,132.63
Gastos en Personal	44,556,629.60
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	79,243,369.42
Gastos en Bienes Capitalizables	923,264.51
Gastos Financieros y Otros	23,242,973.85
Gastos en Transferencias Otorgadas	19,211,271.91
Costos de Venta y Cargos Calculados	18,685,705.59
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	147,443,514.78
TOTAL GASTOS	<u>352,039,862.29</u>

RESULTADO DEL EJERCICIO

(57,019,666.27)


Licda. Ana Gloria Munguía
Gerente Financiero




Lic. José Luis González Argueta
Contador Institucional

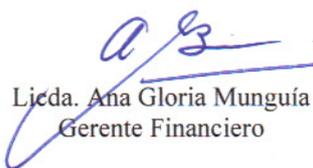


**C) ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados
(ANDA)
Estado de Flujo de Fondos**

**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2011
En Dólares de los Estados Unidos de América**

DISPONIBILIDADES INICIALES	58,752,446.65
RESULTADO OPERACIONAL NETO	<u>(2,054,623.62)</u>
Fuentes Operacionales:	200,142,551.42
(-) Usos Operacionales	202,197,175.04
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS	<u>0.00</u>
Empréstitos Contratados	0.00
Servicio de la Deuda	0.00
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	<u>(1,855,706.88)</u>
Fuentes no Operacionales:	67,063,188.49
(-) Usos no Operacionales	68,918,895.37
DISPONIBILIDADES FINALES	<u><u>54,842,116.15</u></u>


Licda. Ana Gloria Munguía
Gerente Financiero




Lic. José Luis González Argueta
Contador Institucional



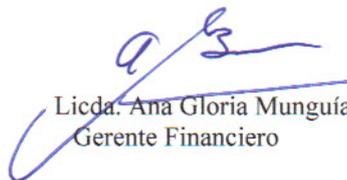
**D) ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

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

Estado de Ejecución Presupuestaria

**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2011
En Dólares de los Estados Unidos de América**

	<u>Presupuesto</u>	<u>Saldo Devengado</u>	<u>Saldo Presupuestado</u>
INGRESOS			
Venta de Bienes y Servicios	142,447,916.03	116,422,697.88	26,025,218.15
Ingresos Financieros y Otros	1,798,712.26	2,597,496.16	(798,783.90)
Venta de Activos Fijos	250,500.00	0.00	250,500.00
Transferencias de Capital	33,731,473.88	23,544,510.45	10,186,963.43
Endeudamiento Público	5,407,866.00	0.00	5,407,866.00
Saldos de años Anteriores	5,015,000.00	0	5,015,000.00
TOTAL INGRESOS	188,651,468.17	142,564,704.49	46,086,763.68
EGRESOS			
Remuneraciones	45,296,256.96	44,925,238.87	371,018.09
Adquisición de Bienes y Servicios	84,032,808.70	75,513,876.90	8,518,931.80
Gastos Financieros y Otros	9,282,096.11	8,922,830.47	359,265.64
Transferencias Corrientes	196,290.02	184,167.11	12,122.91
Inversiones en Activo Fijo	43,048,021.38	30,941,519.90	12,106,501.48
Transferencias de Capital	6,795,995.00	6,795,794.65	200.35
TOTAL EGRESOS	188,651,468.17	167,283,427.90	21,368,040.27


 Licda. Ana Gloria Munguía
 Gerente Financiero




 Lic. José Luis González Argueta
 Contador Institucional

