



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

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO DE 2013  
(INSTITUCIONAL)**

Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
( ANDA )  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Marzo de 2013  
En Dólares de los Estados Unidos de América

**RECURSOS**

**Fondos**

Disponibilidades	36,389,170.25
Anticipos de Fondos	6,971,021.49
Deudores Monetarios	7,392,050.84
<b>Total Fondos</b>	<b>50,752,242.58</b>

**Inversiones Financieras**

Inversiones Permanentes	289,494.10
Deudores Financieros	32,283,433.39
Inversiones Intangibles	53,006.56
Inversiones No Recuperables	0.00
<b>Total Inversiones Financieras</b>	<b>32,625,934.05</b>

**Inversiones en Existencias**

Existencias Institucionales	20,727,699.58
<b>Total Inversiones en Existencias</b>	<b>20,727,699.58</b>

**Inversiones en Bienes de Uso**

Bienes Depreciables	647,361,037.01
Bienes no Depreciables	9,395,942.91
<b>Total Inversiones en Bienes de Uso</b>	<b>656,756,979.92</b>

**Inversiones en Proyectos y Programas**

Inversiones en Bienes Privativos	58,908,717.78
Inversiones en Bienes de Uso Publico	63,732.83
<b>Total en Inversiones en Proyectos y Programas</b>	<b>58,972,450.61</b>

**TOTAL RECURSOS**

**819,835,306.74**

**OBLIGACIONES**

**Deuda Corriente**

Depósitos de Terceros	7,775,123.17
Acreedores Monetarios	6,909,188.33
<b>Total Deuda Corriente</b>	<b>14,684,311.50</b>

**Financiamiento de Terceros**

Endeudamiento Interno	190,634,977.92
Endeudamiento Externo	147,260,348.50
Acreedores Financieros	148,418,720.96
<b>Total Financiamiento de Terceros</b>	<b>486,314,047.38</b>

**Total Obligaciones**

**500,998,358.88**

**PATRIMONIO ESTATAL**

Patrimonio	324,285,266.61
Detrimento Patrimonial	(5,957,314.98)
Resultado del Ejercicio	508,996.23
<b>Total Patrimonio</b>	<b>318,836,947.86</b>

**TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO**

**819,835,306.74**

  
Licda. Ana Gloria Munguía  
Gerente Financiero



  
Lic. José Luis González Argueta  
Contador Institucional



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

**Estado de Rendimiento Económico**

**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2013  
En Dólares de los Estados Unidos de América**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Ingresos Financieros y Otros	23,731.41
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	66,028.70
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	2,450,000.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	27,928,205.11
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	541,957.83
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>31,009,923.05</b>

Menos:

**GASTOS DE GESTIÓN**

Gastos de Inversiones Públicas	1,038,607.67
Gastos en Personal	10,236,265.40
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	9,384,934.40
Gastos en Bienes Capitalizables	108,626.51
Gastos Financieros y Otros	4,646,851.17
Gastos en Transferencias Otorgadas	77,919.49
Costos de Venta y Cargos Calculados	3,995,267.78
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	1,012,454.40
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>30,500,926.82</b>

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**508,996.23**

  
**Licda. Ana Gloria Munguía**  
Gerente Financiero



  
**Lic. José Luis González Argueta**  
Contador Institucional



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

**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2013  
En Dólares de los Estados Unidos de América**

<b>DISPONIBILIDADES INICIALES</b>	<b>44,309,612.41</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL NETO</b>	<b>( 10,339,484.30)</b>
Fuentes Operacionales:	32,066,826.45
(-) Usos Operacionales	42,406,310.75
<b>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS</b>	<b>0.00</b>
Empréstitos Contratados	0.00
Servicio de la Deuda	0.00
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>	<b>2,419,042.14</b>
Fuentes no Operacionales:	7,936,923.61
(-) Usos no Operacionales	5,517,881.47
<b>DISPONIBILIDADES FINALES</b>	<b>36,389,170.25</b>

  
**Licda. Ana Gloria Muñúña**  
Gerente Financiero



  
**Lic. José Luis González Argueta**  
Contador Institucional



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)  
Estado de Ejecución Presupuestaria**

**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2013  
En Dólares de los Estados Unidos de América**

	Presupuesto	Saldo Devengado	Saldo Presupuestado
<b>INGRESOS</b>			
Venta de Bienes y Servicios	123,521,170.00	28,228,688.14	95,292,481.86
Ingresos Financieros y Otros	1,000,000.00	506,024.84	493,975.16
Transferencias Corrientes	224,000.00	0.00	224,000.00
Transferencias de Capital	9,267,129.09	2,000,000.00	7,267,129.09
Endeudamiento Público	845,400.00	0.00	845,400.00
Saldos de años Anteriores	500,000.00	0.00	500,000.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>135,357,699.09</b>	<b>30,734,712.98</b>	<b>104,622,986.11</b>
<b>EGRESOS</b>			
Remuneraciones	51,699,259.65	10,300,537.75	41,398,721.90
Adquisición de Bienes y Servicios	68,960,460.85	2,581,175.00	66,379,285.85
Gastos Financieros y Otros	6,920,590.89	1,567,382.86	5,353,208.03
Transferencias Corrientes	205,210.00	30,779.77	174,430.23
Inversiones en Activos Fijos	7,572,177.70	935,667.31	6,636,510.39
Transferencias de Capital	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>135,357,699.09</b>	<b>15,415,542.69</b>	<b>119,942,156.40</b>

  
**Licda. Ana Gloria Munguía**  
 Gerente Financiero



  
**Lic. José Luis González Argueta**  
 Contador Institucional

