

4301

Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Mantener en constantes mejoras los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario a nivel nacional, mediante el mantenimiento en óptimas condiciones de los actuales sistemas y el desarrollo de nuevos proyectos de infraestructura.

Aplicar los principios de centralización normativa y descentralización operativa, con la finalidad de lograr mayor eficiencia en la utilización de los recursos hídricos, logrando el acercamiento de los servicios a los usuarios a efecto de brindarles una atención eficaz, eficiente y oportuna.

Establecer eficientes controles del gasto y nuevos métodos de aprovisionamiento de materiales como de equipo de producción, con la finalidad de obtener ventajas de calidad y tiempo de entrega del suministro.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Mejorar la atención al usuario a través de la prestación eficiente del suministro de agua potable; así como por la efectividad en las reparaciones, nuevas conexiones y reconexiones.

Rehabilitar en forma inmediata y oportuna todos los sistemas de producción y distribución de agua potable, dañados por desastres naturales o por el tiempo de operatividad y uso.

Mantener constante vigilancia y un estricto control de los niveles de potabilización que necesita el agua suministrada a la población.

Motivar a los consumidores para hacer buen uso del recurso hídrico, de tal forma que se logre concientizar a toda la población sobre la importancia de tan vital líquido, a través de campañas publicitarias en los diferentes medios de comunicación.

3. Objetivos

Propiciar mejoras en la calidad y cantidad del suministro de agua potable y saneamiento que la institución provee a la población, con el apoyo de sectores públicos y privados.

Cancelar oportunamente el compromiso de la Deuda Interna adquirido con las instituciones crediticias.

Implementar políticas y estrategias que permitan aumentar los niveles de ingresos, mejorando la atención al cliente.

Producir y distribuir en forma eficiente el agua potable, fortaleciendo los programas de mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de acueducto y alcantarillado sanitarios.

Realizar estudios enfocados a ejecutar proyectos de infraestructura física, destinados a mejorar el abastecimiento de agua potable a nivel nacional y a la expansión de los servicios, especialmente en las zonas rurales del país.

■ 4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

B. ASIGNACIÓN DE RECURSOS**1. Ingresos**

Ingresos Corrientes		124,745,170
14 Venta de Bienes y Servicios		123,521,170
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	118,905,980	
14299 Servicios Diversos	4,084,240	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	530,950	
15 Ingresos Financieros y Otros		1,000,000
156 Indemnizaciones y Valores no Reclamados		
15602 Compensaciones por Pérdidas o Daños de Bienes Muebles	1,000,000	
16 Transferencias Corrientes		224,000
162 Transferencias Corrientes del Sector Público		
1624300 Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano.	224,000	
Ingresos de Capital		3,379,895
22 Transferencias de Capital		3,379,895
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2224300 Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano.	797,000	
224 Transferencias de Capital del Sector Externo		
22403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	2,582,895	
Agencia Española de Cooperación Internacional al Desarrollo (AECID), Convenio FECASALC GRT/SW-12281-ES, por \$800,000		
Convenio SLV-001-B, por \$1,195,000		
Convenio SLV-041-B, por \$587,895		
Financiamiento		845,400
31 Endeudamiento Público		845,400
314 Contratación de Empréstitos Externos		
31404 De Organismos Multilaterales	845,400	
Contrato de Préstamo BID, N° 2358-OC-ES aprobado mediante D.L. No. 608, publicado en el D. O. No. 27 del 8 de febrero de 2011.		
32 Saldos de Años Anteriores		500,000
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	500,000	
Total		129,470,465

4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados ■

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Fondo General	Recursos Propios	Préstamos Externos	Donaciones	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente	224,000	23,251,370			23,475,370
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero		350,000			350,000
03	Comercialización	Gerente Comercial		11,271,970			11,271,970
04	Producción, Distribución y Saneamiento	Director Técnico		83,269,690			83,269,690
05	Inversión	Gerente de Infraestructura	797,000	6,877,940	845,400	2,582,895	11,103,235
06	Rehabilitación y Reconstrucción de Sistemas de Acueductos y Alcantarillados	Gerente de Infraestructura		100			100
07	Programa Presidencial Territorios de Progreso	Presidente		100			100
Total			1,021,000	125,021,170	845,400	2,582,895	129,470,465

3. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	350,000	115,522,085	115,872,085
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		108,908,550	108,908,550
Remuneraciones		47,784,555	47,784,555
Bienes y Servicios		61,123,995	61,123,995
Gastos Financieros y Otros	350,000	6,427,325	6,777,325
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	350,000		350,000
Impuestos, Tasas y Derechos		419,420	419,420
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		5,348,585	5,348,585
Crédito Fiscal		653,320	653,320
Otros Gastos no Clasificados		6,000	6,000
Transferencias Corrientes		186,210	186,210
Transferencias Corrientes al Sector Privado		170,210	170,210
Transferencias Corrientes al Sector Externo		16,000	16,000
Gastos de Capital		13,598,380	13,598,380
Inversiones en Activos Fijos		13,598,380	13,598,380
Bienes Muebles		2,156,395	2,156,395
Intangibles		341,000	341,000
Infraestructura		10,813,940	10,813,940
Crédito Fiscal		287,045	287,045
Total	350,000	129,120,465	129,470,465

■ 4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		123,521,170
Facturación de Servicios	118,905,980	
Nuevos Servicios	4,615,190	
Gastos de Operación		94,541,660
De Comercialización	11,271,970	
De Producción, Distribución y Saneamiento	83,269,690	
Resultados Brutos de Operación		28,979,510
Menos		
Gastos Administrativos e Intereses de la Deuda		23,825,370
Gastos Administrativos	23,475,370	
Intereses de la Deuda Interna	350,000	
Resultados Netos de Operación		5,154,140
Más		
Otros Ingresos		4,603,895
Transferencias Corrientes del Sector Público	224,000	
Transferencias de Capital del Sector Público	797,000	
Transferencias de Capital del Sector Externo	2,582,895	
Ingresos Diversos	1,000,000	
Menos		
Otros Gastos		11,103,435
Inversión Real	11,103,335	
Gastos Diversos	100	
Necesidad de Financiamiento		(1,345,400)
Financiamiento Externo Neto		845,400
Desembolsos	845,400	
Utilidades de Ejercicios Anteriores		500,000
Saldo Inicial en Bancos	500,000	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		23,475,370
01 Dirección Superior	Proveer los servicios de agua apta para el consumo humano con la continuidad, cantidad y calidad que la población demanda y efectuar el tratamiento de las aguas servidas manteniendo el equilibrio ecológico de los recursos hídricos.	3,839,695
02 Administración Institucional	Mejorar la eficiencia institucional, a través de la elaboración y aplicación de normas y procedimientos para la adquisición y uso de los recursos humanos, materiales y financieros. Se incluyen \$224,000 para el pago de indemnizaciones de trabajadores despedidos de la Institución en el año 1985, según Dictamen No. 82 de fecha 8 de noviembre de 2012 de la Comisión de Hacienda y Especial del Presupuesto de la Asamblea Legislativa.	19,635,675
02 Servicio de la Deuda Interna		350,000
01 Intereses	Cancelar intereses de la deuda interna según los calendarios de pago establecidos en los convenios de préstamo suscritos con el Gobierno de El Salvador.	350,000
Total		23,825,370

4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados ■

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
01 Dirección y Administración Institucional	Dirección Superior	7,295,095	9,527,475	6,080,505	46,000	526,295	22,949,075	526,295	23,475,370
2013-4301-7-01-01-21-2 Recursos Propios 22-2 Recursos Propios		2,566,605	1,143,090	62,380		67,620	3,772,075	67,620	3,772,075
02-21-1 Fondo General	Administración Institucional	224,000					224,000		224,000
02-21-2 Recursos Propios 22-2 Recursos Propios		4,504,490	8,384,385	6,018,125	46,000	458,675	18,953,000	458,675	18,953,000
02 Servicio de la Deuda Interna				350,000			350,000		350,000
2013-4301-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			350,000			350,000		350,000
Total		7,295,095	9,527,475	6,430,505	46,000	526,295	23,299,075	526,295	23,825,370

c) Detalle de Obligaciones a Cancelar

Obligaciones Deuda Interna	Intereses	Total
Préstamo Z358/OC-ES-BID		
Para Financiar el Programa de Reforma del Sector Hídrico y Subsector Agua Potable	350,000	350,000
Total	350,000	350,000

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		123,521,170
Facturación de Servicios	118,905,980	
Nuevos Servicios	4,615,190	
Gastos de Operación		94,541,660
De Comercialización		
De Producción y Distribución y Saneamiento	11,271,970	
Resultados Brutos de Operación	83,269,690	28,979,510

■ 4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
03 Comercialización		11,271,970
01 Gestión Central de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento.	Mejorar la atención de los usuarios de la institución, mediante una respuesta de calidad y oportuna de los pagos realizados en las sucursales de servicio al cliente, manteniendo el control de usuarios actualizado, que permita agilizar el envío de los ordenes de trabajo.	4,489,820
02 Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Metropolitana.	Comercializar los servicios de acueducto y alcantarillado sanitario, facilitando los mecanismos de pago a los usuarios de la Región Metropolitana, para mejorar la captación de ingresos.	3,473,910
03 Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Occidental.	Comercializar los servicios de acueducto y alcantarillado sanitario, facilitando los mecanismos de pago a los usuarios de la Región Occidental, para mejorar la captación de ingresos.	1,335,435
04 Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Central.	Comercializar los servicios de acueducto y alcantarillado sanitario, facilitando los mecanismos de pago a los usuarios de la Región Central, para mejorar la captación de ingresos.	1,184,255
05 Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Oriental.	Comercializar los servicios de acueducto y alcantarillado sanitario, facilitando los mecanismos de pago a los usuarios de la Región Oriental, para mejorar la captación de ingresos.	788,550
04 Producción, Distribución y Saneamiento		83,269,690
01 Gestión Central de la Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales.	Realizar el control de calidad del agua de consumo humano que la Institución suministra a nivel nacional; asimismo, llevar a cabo análisis de pureza de los productos químicos utilizados para el proceso de potabilización del agua y mejorar el control de calidad del agua residual.	5,796,865
02 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Metropolitana.	Proveer agua potable a los habitantes de la Región Metropolitana, dar el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	33,198,225
03 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental.	Suministrar agua potable a los habitantes de la Región Occidental, dar el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	12,973,045
04 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Central.	Proveer agua potable a los habitantes de la Región Central, dar el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	20,312,885
05 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental.	Facilitar agua potable a los habitantes de la Región Oriental, dar el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	10,988,670
Total		94,541,660

4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados ■

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
03 Comercialización		8,496,325	2,621,145	1,240	4,560	148,700	11,123,270	148,700	11,271,970
2013-4301-7-03-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento.	3,263,575	1,089,590	1,240		135,415	4,354,405	135,415	4,354,405
22-2 Recursos Propios									
02-21-2 Recursos Propios	Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Metropolitana.	2,918,285	555,625				3,473,910	135,415	3,473,910
03-21-2 Recursos Propios	Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Occidental.	1,008,150	322,725		4,560		1,335,435		1,335,435
04-21-2 Recursos Propios	Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Central.	792,665	391,080				1,183,745		1,183,745
22-2 Recursos Propios						510		510	510
05-21-2 Recursos Propios	Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Oriental.	513,650	262,125			12,775	775,775	12,775	775,775
22-2 Recursos Propios									
04 Producción, Distribución y Saneamiento		31,993,135	48,975,275	345,580	135,650	1,820,050	81,449,640	1,820,050	83,269,690
2013-4301-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de la Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales.	2,059,765	2,331,775				4,391,540		4,391,540
22-2 Recursos Propios						1,405,325		1,405,325	1,405,325
02-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Metropolitana.	13,441,335	19,288,520	35,000	59,300	374,070	32,824,155	374,070	32,824,155
22-2 Recursos Propios									
03-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental.	5,029,100	7,716,245	221,500	6,200		12,973,045		12,973,045
04-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Central.	7,545,175	12,628,515	53,880	48,250		20,275,820		20,275,820
22-2 Recursos Propios						37,065		37,065	37,065
05-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental.	3,917,760	7,010,220	35,200	21,900		10,985,080		10,985,080
22-2 Recursos Propios						3,590		3,590	3,590
Total		40,489,460	51,596,420	346,820	140,210	1,968,750	92,572,910	1,968,750	94,541,660

■ 4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

6. Presupuesto de Inversión

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
05 Inversión		11,103,235
01 Estudios de Preinversión.	Elaborar estudios de preinversión para ejecutar programas y proyectos a nivel nacional.	2,093,690
02 Gestión de la Inversión.	Proporcionar la logística necesaria para la planificación, ejecución y supervisión de la inversión física a nivel nacional.	4,389,275
03 Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central.	Mejorar los sistemas de acueductos y alcantarillados sanitarios a nivel nacional. Se incluyen \$797,000 para financiar la ejecución de 7 Proyectos de Inversión, según Dictamen No. 82 de fecha 8 de noviembre de 2012 de la Comisión de Hacienda y Especial del Presupuesto de la Asamblea Legislativa.	4,620,270
06 Rehabilitación y Reconstrucción de Sistema de Acueductos y Alcantarillados		100
01 Rehabilitación y Reconstrucción de Sistema de Acueductos y Alcantarillados	Mejorar los sistemas de acueductos y alcantarillados dañados por desastres naturales.	100
Total		11,103,335

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	61 Inversiones en Activos Fijos	Total Gastos de Capital
05 Inversión		3,697,770	5,127,495	5,275	2,272,695	11,103,235
2013-4301-7-05-01-22-2 Recursos Propios	Estudios de Preinversión	1,209,065	861,490		23,135	2,093,690
02-22-2 Recursos Propios	Gestión de la Inversión	2,139,090	2,186,490	4,250	59,445	4,389,275
03-22-1 Fondo General	Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central	349,615	44,335	1,025	797,000	797,000
2 Recursos Propios						394,975
3 Préstamos Externos			211,750		633,650	845,400
5 Donaciones			1,823,430		759,465	2,582,895
06 Rehabilitación y Reconstrucción de Sistemas de Acueductos y Alcantarillados					100	100
2013-4301-7-06-01-22-2 Recursos Propios	Rehabilitación y Reconstrucción de Sistemas de Acueductos y Alcantarillados				100	100
Total		3,697,770	5,127,495	5,275	2,272,795	11,103,335

4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados ■

7. Otros Gastos

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
07 Programa Presidencial Territorios de Progreso		100
01 Programa Presidencial Territorios de Progreso	Contribuir al fortalecimiento de los servicios básicos, mediante la introducción y/o mejoras del servicio de agua potable, en los territorios de progreso.	100
Total		100

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	Total Gastos Corrientes
07 Programa Presidencial Territorios de Progreso		100	100
2013-4301-7-07-01-21-2 Recursos Propios	Programa Presidencial Territorios de Progreso	100	100
Total		100	100

■ 4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

C. CLASIFICACION DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Jornales		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
301.00 - 350.99			16	63,555			16	63,555
351.00 - 400.99			418	1,877,080			418	1,877,080
401.00 - 450.99			339	1,663,800			339	1,663,800
451.00 - 500.99			161	890,585	1	5,520	162	896,105
501.00 - 550.99	1	6,370	44	269,680	33	215,815	78	491,865
551.00 - 600.99	9	62,960	41	276,550	121	841,010	171	1,180,520
601.00 - 650.99	61	462,605	34	251,280	335	2,525,810	430	3,239,695
651.00 - 700.99	124	1,005,710	43	347,395	494	4,002,235	661	5,355,340
701.00 - 750.99	243	2,132,605	28	241,060	367	3,212,560	638	5,586,225
751.00 - 800.99	326	3,031,555	46	423,620	124	1,145,270	496	4,600,445
801.00 - 850.99	88	865,410	10	98,435	25	244,045	123	1,207,890
851.00 - 900.99	43	447,160	29	301,560	3	30,950	75	779,670
901.00 - 950.99	21	234,155	21	233,660	1	11,010	43	478,825
951.00 - 1,000.99	12	139,775	22	255,680	1	11,915	35	407,370
1,001.00 - 1,100.99	25	308,715	75	935,715	1	12,355	101	1,256,785
1,101.00 - 1,200.99	6	81,490	18	254,090			24	335,580
1,201.00 - 1,300.99			21	316,570			21	316,570
1,301.00 - 1,400.99			8	131,645			8	131,645
1,401.00 - 1,500.99	1	17,850	24	427,590			25	445,440
1,501.00 - 1,600.99			8	149,805			8	149,805
1,601.00 - 1,700.99			3	59,370			3	59,370
1,701.00 - 1,800.99			6	129,325			6	129,325
1,801.00 - 1,900.99			17	370,185			17	370,185
1,901.00 - 2,000.99			2	48,000			2	48,000
2,101.00 - 2,200.99			1	25,290			1	25,290
2,201.00 - 2,300.99			1	27,005			1	27,005
2,301.00 En Adelante			40	1,445,095			40	1,445,095
Total	960	8,796,360	1,476	11,513,625	1,506	12,258,495	3,942	32,568,480

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Jornales	Total	Monto
Personal de Gobierno		1		1	69,175
Personal Ejecutivo		27		27	970,225
Personal Técnico	532	1,045	1,103	2,680	21,426,505
Personal Administrativo	330	382	277	989	8,052,400
Personal de Obra	34		42	76	644,775
Personal de Servicio	64	21	84	169	1,405,400
Total	960	1,476	1,506	3,942	32,568,480