

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 a hacer buen uso del recurso hídrico, de tal forma que se logre concientizar a toda la población sobre la importancia del 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		116,304,110
14 Venta de Bienes y Servicios		114,597,010
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	107,265,970	
14299 Servicios Diversos	6,487,645	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	843,395	
15 Ingresos Financieros y Otros		1,707,100
153 Multas e Intereses por Mora		
15399 Multas e Intereses Diversos	207,100	
154 Arrendamiento de Bienes		
15402 Arrendamiento de Bienes Inmuebles	100,000	
156 Indemnizaciones y Valores no Reclamados		
15602 Compensación por Pérdidas o Daños de Bienes Muebles	1,400,000	
Ingresos de Capital		3,179,380
22 Transferencias de Capital		3,179,380
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2224300 Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano.	159,065	
224 Transferencias de Capital del Sector Externo		
22403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	3,020,315	
Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID), Convenio FECASALC GRT/SW-12281-ES, por \$800,000		
Convenio SLV-001-B, por \$1,032,370		
Convenio SLV-041-B, por \$219,800		
Convenio SLV-056-B, por \$968,145		
Financiamiento		599,600
31 Endeudamiento Público		99,600
314 Contratación de Empréstitos Externos		
31404 De Organismos Multilaterales	99,600	
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		120,083,090

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		24,376,420			24,376,420
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero		350,000			350,000
03	Comercialización	Gerente Comercial		10,321,965			10,321,965
04	Producción, Distribución y Saneamiento	Director Técnico		76,054,940			76,054,940
05	Inversión	Gerente de Infraestructura	159,065	5,700,585	99,600	3,020,315	8,979,565
06	Rehabilitación y Reconstrucción de Sistemas de Acueductos y Alcantarillados	Gerente de Infraestructura		100			100
07	Programa Territorios de Progreso	Presidente		100			100
Total			159,065	116,804,110	99,600	3,020,315	120,083,090

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	350,000	109,074,595	109,424,595
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		101,842,240	101,842,240
Remuneraciones		50,492,585	50,492,585
Bienes y Servicios		51,349,655	51,349,655
Gastos Financieros y Otros	350,000	7,039,675	7,389,675
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	350,000		350,000
Impuestos, Tasas y Derechos		540,595	540,595
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		5,419,495	5,419,495
Crédito Fiscal		708,345	708,345
Otros Gastos no Clasificados		371,240	371,240
Transferencias Corrientes		192,680	192,680
Transferencias Corrientes al Sector Privado		176,680	176,680
Transferencias Corrientes al Sector Externo		16,000	16,000
Gastos de Capital		10,658,495	10,658,495
Inversiones en Activos Fijos		9,801,520	9,801,520
Bienes Muebles		1,285,945	1,285,945
Intangibles		295,175	295,175
Infraestructura		8,027,260	8,027,260
Crédito Fiscal		193,140	193,140
Transferencias de Capital		856,975	856,975
Transferencias de Capital al Sector Público		856,975	856,975
Total	350,000	119,733,090	120,083,090

■ 4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingreso de Operación		114,597,010
Facturación de Servicios	107,265,970	
Nuevos Servicios	7,331,040	
Gastos de Operación		86,376,905
De Comercialización	10,321,965	
De Producción, Distribución y Saneamiento	76,054,940	
Resultados Brutos de Operación		28,220,105
Menos		
Gastos Administrativos e Intereses de la Deuda		24,726,420
Gastos Administrativos	24,376,420	
Intereses de la Deuda Interna	350,000	
Resultados Netos de Operación		3,493,685
Más		
Otros Ingresos		4,886,480
Transferencias de Capital del Sector Público	159,065	
Transferencias de Capital del Sector Externo	3,020,315	
Ingresos Diversos	1,707,100	
Menos		
Otros Gastos		8,979,765
Inversión Real	8,979,665	
Gastos Diversos	100	
Necesidad de Financiamiento		(599,600)
Financiamiento Externo Neto		99,600
Desembolsos	99,600	
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		24,376,420
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.	3,832,390
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.	20,544,030
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		24,726,420

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		9,237,835	8,415,510	6,120,975	52,000	550,100	23,826,320	550,100	24,376,420
2014-4301-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	2,719,765	1,017,220	23,570	5,000	66,835	3,765,555	66,835	3,765,555
22-2 Recursos Propios									
02-21-2 Recursos Propios	Administración Institucional	6,518,070	7,398,290	6,097,405	47,000	488,265	20,060,765	488,265	20,060,765
22-2 Recursos Propios									
02 Servicio de la Deuda Interna				350,000			350,000		350,000
2014-4301-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			350,000			350,000		350,000
Total		9,237,835	8,415,510	6,470,975	52,000	550,100	24,176,320	550,100	24,726,420

c) Detalle de obligaciones a Cancelar

Obligaciones Deuda Interna	Intereses	Total
Préstamo 2358/0C-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		114,597,010
Facturación de Servicios	107,265,970	
Nuevos Servicios	7,331,040	
Gastos de Operación		86,376,905
De Comercialización	10,321,965	
De Producción y Distribución y Saneamiento	76,054,940	
Resultados Brutos de Operación		28,220,105

■ 4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
03 Comercialización		
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 órdenes de trabajo.	10,321,965
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.	3,779,280
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.	3,158,865
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.	1,259,840
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.	1,318,745
		805,235
04 Producción, Distribución y Saneamiento		
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.	76,054,940
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.	4,320,840
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.	31,756,935
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.	11,638,770
05 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental.	Facilitar agua potable a los habitantes de la Región Oriental, dar mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	18,463,745
		9,874,700
Total		86,376,905

4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados ■

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

Unidad Presupuestaria y Cífrado 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		8,125,425	2,099,470	1,240	2,400	93,430	10,228,535	93,430	10,321,965
2014-4301-7-03-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento.	2,747,995	942,130	1,240			3,691,365	87,915	3,691,365
22-2 Recursos Propios						87,915			87,915
02-21-2 Recursos Propios	Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Metropolitana.	2,719,960	438,905				3,158,865		3,158,865
03-21-2 Recursos Propios	Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Occidental.	1,022,645	234,795		2,400		1,259,840		1,259,840
04-21-2 Recursos Propios	Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Central.	985,700	330,300				1,316,000		1,316,000
22-2 Recursos Propios						2,745		2,745	2,745
05-21-2 Recursos Propios	Gestión de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento, Región Oriental.	649,125	153,340			2,770	802,465	2,770	802,465
22-2 Recursos Propios					138,280	1,035,300	75,019,640	1,035,300	76,054,940
04 Producción, Distribución y Saneamiento		33,129,325	40,834,575	917,460					
2014-4301-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de la Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales.	2,170,490	1,834,655				4,005,145	315,695	4,005,145
22-2 Recursos Propios						315,695			315,695
02-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Metropolitana.	14,076,095	16,699,895	452,200	59,120		31,287,310	469,625	31,287,310
22-2 Recursos Propios						469,625			469,625
03-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental.	4,988,005	6,453,200	19,460	24,900		11,485,565	153,155	11,485,565
22-2 Recursos Propios						153,155			153,155
04-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Central.	7,650,260	10,265,035	421,740	30,260		18,367,295	96,450	18,367,295
22-2 Recursos Propios						96,450			96,450
05-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental.	4,244,475	5,581,790	24,060	24,000		9,874,325	375	9,874,325
22-2 Recursos Propios						375			375
Total		41,254,750	42,934,045	918,700	140,680	1,128,730	85,248,175	1,128,730	86,376,905

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		8,979,565
01 Estudios de Preinversión.	Elaborar estudios de preinversión para ejecutar programas y proyectos a nivel nacional.	1,645,090
02 Gestión de la Inversión.	Proporcionar la logística necesaria para la planificación, ejecución y supervisión de la inversión física a nivel nacional.	3,714,385
03 Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central.	Mejorar los sistemas de acueductos y alcantarillados sanitarios a nivel nacional. Se incluyen \$159,065 para financiar la ejecución de dos proyectos de inversión, según Dictamen No. 229 de fecha 31 de octubre de 2013 de la Comisión de Hacienda y Especial del Presupuesto de la Asamblea Legislativa.	3,620,090
06 Rehabilitación y Reconstrucción de Sistemas de Acueductos y Alcantarillados		100
01 Rehabilitación y Reconstrucción de Sistemas de Acueductos y Alcantarillados	Mejorar los sistemas de acueductos y alcantarillados que resulten dañados por desastres naturales.	100
Total		8,979,665

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	62 Transferencias de Capital	Total Gastos de Capital
05 Inversión							8,979,565
2014-4301-7-05-01-22-2 Recursos Propios	Estudios de Preinversión.	3,681,395	3,141,845	4,250	1,295,100	856,975	1,645,090
02-22-2 Recursos Propios	Gestión de la Inversión.	1,253,910	388,015		3,165		3,714,385
03-22-1 Fondo General	Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central.	2,129,065	1,530,775	4,250	50,295		159,065
2 Recursos Propios		298,420	42,690		159,065		341,110
3 Préstamos Externos			88,100		11,500		99,600
5 Donaciones			1,092,265		1,071,075	856,975	3,020,315
06 Rehabilitación y Reconstrucción de Sistemas de Acueductos y Alcantarillados	Rehabilitación y Reconstrucción de Sistemas de Acueductos y Alcantarillados.		100				100
2014-4301-7-06-01-22-2 Recursos Propios			100				100
Total		3,681,395	3,141,945	4,250	1,295,100	856,975	8,979,665

4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados ■

7. Otros Gastos

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados		Propósito	Costo
Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo			
07 Programa Territorios de Progreso			100
01 Programa Presidencial Territorios de Progreso		Contribuir a fortalecimiento de los servicios básicos, mediante la introducción y/o mejoras del servicio de agua potable, en los territorios beneficiados mediante el Programa Presidencial "Territorios de Progreso", como parte de un nuevo modelo de desarrollo económico y social para el país.	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 Territorios de Progreso		100	100
2014-4301-7-07-01-21-2 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
351.00 - 400.99			149	682,550			149	682,550
401.00 - 450.99			729	3,667,910			729	3,667,910
451.00 - 500.99			199	1,140,525	1	5,900	200	1,146,425
501.00 - 550.99	1	6,370	61	384,340	1	6,485	63	397,195
551.00 - 600.99	8	55,810	41	285,615	61	428,140	110	769,565
601.00 - 650.99	49	371,900	32	242,645	183	1,383,480	264	1,998,025
651.00 - 700.99	97	789,105	37	301,140	446	3,630,455	580	4,720,700
701.00 - 750.99	153	1,341,165	34	297,245	382	3,311,340	569	4,949,750
751.00 - 800.99	271	2,522,985	43	401,290	353	3,276,415	667	6,200,690
801.00 - 850.99	246	2,411,960	19	187,515	70	692,895	335	3,292,370
851.00 - 900.99	57	598,025	23	243,765	6	63,305	86	905,095
901.00 - 950.99	20	221,715	17	188,710	1	11,390	38	421,815
951.00 - 1,000.99	16	185,690	28	328,505			44	514,195
1,001.00 - 1,100.99	30	370,990	85	1,059,450	2	25,025	117	1,455,465
1,101.00 - 1,200.99	10	139,150	19	266,760			29	405,910
1,201.00 - 1,300.99	1	15,000	25	378,515			26	393,515
1,301.00 - 1,400.99			11	182,045			11	182,045
1,401.00 - 1,500.99	1	17,850	25	444,995			26	462,845
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			2	42,925			2	42,925
1,801.00 - 1,900.99			17	370,180			17	370,180
1,901.00 - 2,000.99			6	144,000			6	144,000
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	1,460,170			40	1,460,170
Total	960	9,047,715	1,655	12,962,265	1,506	12,834,830	4,121	34,844,810

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		28		28	1,016,080
Personal Técnico	524	1,192	1,087	2,803	22,850,320
Personal Administrativo	340	391	289	1,020	8,661,270
Personal de Obra	31	5	40	76	647,280
Personal de Servicio	65	38	90	193	1,600,685
Total	960	1,655	1,506	4,121	34,844,810