



GOBIERNO DE
EL SALVADOR
UNÁMONOS PARA CRECER

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

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

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

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Agosto de 2018

(En Dólares de los Estados Unidos de América)

RECURSOS

Fondos

Disponibilidades	11,390,819.96
Anticipos de Fondos	120,107,328.69
Deudores Monetarios	15,933,025.68
Total Fondos	147,431,174.33

Inversiones Financieras

Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	60,247,014.57
Inversiones Intangibles	47,921.00
Inversiones No Recuperables	0.00
Total Inversiones Financieras	60,598,919.57

Inversiones en Existencias

Existencias Institucionales	19,523,209.44
Total Inversiones en Existencias	19,523,209.44

Inversiones en Bienes de Uso

Bienes Depreciables	657,715,765.92
Bienes no Depreciables	20,264,546.19
Total Inversiones en Bienes de Uso	677,980,312.11

Inversiones en Proyectos y Programas

Inversiones en Bienes Privativos	83,530,828.30
Inversiones en Bienes de Uso Público	0.00
Total en Inversiones en Proyectos y Programas	83,530,828.30

TOTAL RECURSOS

989,064,443.75

OBLIGACIONES

Deuda Corriente

Depósitos de Terceros	4,207,166.60
Acreedores Monetarios	37,344,135.01
Total Deuda Corriente	41,551,301.61

Financiamiento de Terceros

Endeudamiento Interno	378,843,377.62
Endeudamiento Externo	101,592,952.68
Acreedores Financieros	179,576,652.57
Total Financiamiento de Terceros	660,012,982.87

Total Obligaciones

701,564,284.48

PATRIMONIO ESTATAL

Patrimonio	304,473,569.03
Detrimento Patrimonial	(6,095,859.99)
Resultado del Ejercicio	(10,877,549.77)
Total Patrimonio	287,500,159.27

TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO

989,064,443.75

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR

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

**Estado de Rendimiento Económico
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos Financieros y Otros	54,302.58
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	11,462,812.39
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	606,705.12
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	96,266,231.16
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	823,941.44
TOTAL INGRESOS	109,213,992.69

Menos:

GASTOS DE GESTIÓN

Gastos en Personal	40,142,825.14
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	38,550,984.13
Gastos en Bienes Capitalizables	207,982.71
Gastos Financieros y Otros	16,813,703.29
Gastos en Transferencias Otorgadas	11,568,421.31
Costos de Venta y Cargos Calculados	12,412,282.90
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	395,342.98
TOTAL GASTOS	120,091,542.46

RESULTADO DEL EJERCICIO

10,877,549.77

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR

**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados
(ANDA)
Estado de Flujo de Fondos
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

DISPONIBILIDADES INICIALES	<u>13,502,292.92</u>
RESULTADO OPERACIONAL NETO	<u>6,251,334.45</u>
Fuentes Operacionales:	107,750,192.50
(-) Usos Operacionales	101,498,858.05
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS	<u>5,738,132.10</u>
Empréstitos Contratados	10,011,972.87
Servicio de la Deuda	4,273,840.77
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	<u>(14,100,939.51)</u>
Fuentes no Operacionales:	22,431,204.13
(-) Usos no Operacionales	36,532,143.64
DISPONIBILIDADES FINALES	<u><u>11,390,819.96</u></u>

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR

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

**Estado de Ejecución Presupuestaria
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

	Presupuesto	Saldo Devengado	Saldo Presupuestado
INGRESOS			
Venta de Bienes y Servicios	168,049,535.00	97,505,919.16	70,543,615.84
Ingresos Financieros y Otros	2,593,145.00	542,190.24	2,050,954.76
Transferencias de Capital	509,501.98	356,705.12	152,796.86
Endeudamiento Público	79,163,800.00	10,011,972.87	69,151,827.13
Saldos de años Anteriores	22,500,000.00	0.00	22,500,000.00
TOTAL INGRESOS	272,815,981.98	108,416,787.39	164,399,194.59
EGRESOS			
Remuneraciones	66,426,905.96	40,142,825.14	26,284,080.82
Adquisiciones de Bienes y Servicios	87,333,048.19	42,805,346.06	44,527,702.13
Gastos Financieros y Otros	20,987,373.03	13,888,884.20	7,098,488.83
Transferencias Corrientes	181,784.67	114,147.10	67,637.57
Inversiones en Activos Fijos	92,004,455.13	1,889,692.15	90,114,762.98
Transferencias de Capital	152,820.00	0.00	152,820.00
Amortización de Endeudamiento Público	5,729,595.00	4,273,840.77	1,455,754.23
TOTAL EGRESOS	272,815,981.98	103,114,735.42	169,701,246.56

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR