



ADMINISTRACIÓN  
NACIONAL DE  
ACUEDUCTOS Y  
ALCANTARILLADOS

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

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE OCTUBRE DE 2021**

Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Octubre de 2021

(En Dólares de los Estados Unidos de América)

**RECURSOS**

**Fondos**

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| Disponibilidades     | 16,174,427.96        |
| Anticipos de Fondos  | 13,312,066.17        |
| Deudores Monetarios  | 42,164,505.16        |
| <b>4total Fondos</b> | <b>71,650,999.29</b> |

**Inversiones Financieras**

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| Inversiones Permanentes              | 303,984.00           |
| Deudores Financieros                 | 66,015,789.25        |
| Inversiones Intangibles              | 95,641.11            |
| Inversiones No Recuperables          | 0.00                 |
| <b>Total Inversiones Financieras</b> | <b>66,415,414.36</b> |

**Inversiones en Existencias**

|   |                      |
|---|----------------------|
| Existencias Institucionales             | 13,676,040.26        |
| <b>Total Inversiones en Existencias</b> | <b>13,676,040.26</b> |

**Inversiones en Bienes de Uso**

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Bienes Depreciables                       | 658,613,510.17        |
| Bienes no Depreciables                    | 20,933,896.36         |
| <b>Total Inversiones en Bienes de Uso</b> | <b>679,547,406.53</b> |

**Inversiones en Proyectos y Programas**

|  |                      |
|--|----------------------|
| Inversiones en Bienes Privativos                     | 93,843,785.47        |
| Inversiones en Bienes de Uso Publico                 | 0.00                 |
| <b>48tal en Inversiones en Proyectos y Programas</b> | <b>93,843,785.47</b> |

**TOTAL RECURSOS**

**925,133,645.91**

**OBLIGACIONES**

**Deuda Corriente**

|                              |                      |
|------------------------------|----------------------|
| Depósitos de Terceros        | 7,405,880.99         |
| Acreedores Monetarios        | 69,894,862.83        |
| <b>Total Deuda Corriente</b> | <b>77,300,743.82</b> |

**Financiamiento de Terceros**

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Endeudamiento Interno                   | 463,279,856.06        |
| Endeudamiento Externo                   | 101,119,868.78        |
| Acreedores Financieros                  | 165,726,579.80        |
| <b>Total Financiamiento de Terceros</b> | <b>730,126,304.64</b> |

**Total Obligaciones**

**807,427,048.46**

**PATRIMONIO ESTATAL**

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| Patrimonio              | 171,960,001.64        |
| Detrimento Patrimonial  | (6,173,336.41)        |
| Resultado del Ejercicio | (48,080,067.78)       |
| <b>Total Patrimonio</b> | <b>117,706,597.45</b> |

**TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO**

**925,133,645.91**

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**

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

**Estado de Rendimiento Económico  
Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2021  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

|  |                       |
|--|-----------------------|
| Ingresos Financieros y Otros                     | 88,205.90             |
| Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas | 26,706,324.99         |
| Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas | 21,766,819.55         |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios        | 111,329,749.99        |
| Ingresos por Actualizaciones y Ajustes           | 1,857,092.85          |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                            | <b>161,748,193.28</b> |

**Menos:**

**GASTOS DE GESTIÓN**

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Gastos en Personal                      | 54,147,920.41         |
| Gastos en Bienes de Consumo y Servicios | 78,258,171.08         |
| Gastos en Bienes Capitalizables         | 137,562.62            |
| Gastos Financieros y Otros              | 33,612,343.32         |
| Gastos en Transferencias Otorgadas      | 26,736,112.37         |
| Costos de Venta y Cargos Calculados     | 16,765,817.88         |
| Gastos de Actualizaciones y Ajustes     | 170,333.38            |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                     | <b>209,828,261.06</b> |

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**(48,080,067.78)**

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados  
(ANDA)  
Estado de Flujo de Fondos  
Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2021  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

|   |                                    |
|---|------------------------------------|
| <b>DISPONIBILIDADES INICIALES</b>       | <b><u>21,204,743.60</u></b>        |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL NETO</b>       | <b><u>(63,847,643.54)</u></b>      |
| Fuentes Operacionales:                  | 143,636,109.96                     |
| (-) Usos Operacionales                  | 207,483,753.50                     |
| <b>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS</b> | <b><u>62,060,318.91</u></b>        |
| Empréstitos Contratados                 | 73,602,316.97                      |
| Servicio de la Deuda                    | 11,541,998.06                      |
| <b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>    | <b><u>(3,242,991.01)</u></b>       |
| Fuentes no Operacionales:               | 51,708,898.33                      |
| (-) Usos no Operacionales               | 54,951,889.34                      |
| <b>DISPONIBILIDADES FINALES</b>         | <b><u><u>16,174,427.96</u></u></b> |

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**



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

**Estado de Ejecución Presupuestaria  
Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2021  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

|                              | <b>PRESUPUESTO</b>    | <b>DEVENGADO</b>      | <b>SALDO<br/>PRESUPUESTARIO</b> |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>INGRESOS</b>              |                       |                       |                                 |
| Venta de Bienes y Servicios  | 159,548,685.00        | 113,335,543.02        | 46,213,141.98                   |
| Ingresos Financieros y Otros | 5,600,000.00          | 1,754,805.11          | 3,845,194.89                    |
| Transferencias de Capital    | 32,775,908.00         | 21,516,819.55         | 11,259,088.45                   |
| Endeudamiento Público        | 23,828,950.00         | 73,602,316.97         | (49,773,366.97)                 |
| Saldos de años Anteriores    | 33,617,328.71         | 0.00                  | 33,617,328.71                   |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>        | <b>255,370,871.71</b> | <b>210,209,484.65</b> | <b>45,161,387.06</b>            |

|                                       | <b>CREDITO<br/>PRESUPUESTARIO</b> | <b>DEVENGADO</b>      | <b>SALDO<br/>PRESUPUESTARIO</b> |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>EGRESOS</b>                        |                                   |                       |                                 |
| Remuneraciones                        | 77,695,067.60                     | 54,518,629.28         | 23,176,438.32                   |
| Adquisiciones de Bienes y Servicios   | 70,960,138.95                     | 14,869,864.38         | 56,090,274.57                   |
| Gastos Financieros y Otros            | 30,431,235.08                     | 23,800,457.62         | 6,630,777.46                    |
| Transferencias Corrientes             | 209,720.00                        | 97,516.74             | 112,203.26                      |
| Inversiones en Activos Fijos          | 59,532,282.55                     | 10,249,120.55         | 49,283,162.00                   |
| Transferencias de Capital             | 2,125,455.35                      | 489,088.77            | 1,636,366.58                    |
| Amortización de Endeudamiento Público | 14,169,896.22                     | 11,541,998.06         | 2,627,898.16                    |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                  | <b>255,123,795.75</b>             | <b>115,566,675.40</b> | <b>139,557,120.35</b>           |

**NOTA EXPLICATIVA:**

El total de presupuesto de ingresos y egresos al 31 de octubre de 2021 de ANDA ascendió a \$255,123,613.00; sin embargo, de acuerdo a los lineamientos para el Traslado de Saldos Presupuestarios no Ejecutados en la Aplicación Informática del SAFI, para la Agrupaciones Operacionales “2 Recursos de Carácter Extraordinario” y “5 Recursos de Carácter Extraordinario Institucional”, comunicados por la Unidad de Sostenibilidad SAFI y SIRH de la Dirección Nacional de Administración Financiera e Innovación (DINAFI) del Ministerio de Hacienda, los saldos presupuestarios no ejecutados al 31 de diciembre de 2020 de la Agrupación Operacional 5 de ANDA, se liquidaron automáticamente y fueron trasladados al ejercicio financiero 2021, previo a la realización del cierre anual preliminar (período 13).

Considerando lo anterior el sistema trasladó los créditos presupuestarios de los saldos no utilizados, por un monto de \$247,258.71 en el presupuesto de ingresos y por un monto de \$182.75 en el presupuesto de egresos, por tal razón el total del presupuesto de ingresos y egresos difiere en dichos montos, con respecto a los \$255,123,613.00 mencionados anteriormente.

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**