



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

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MAYO DEL 2024**





Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Mayo del 2024

(En Dólares de los Estados Unidos de América)

RECURSOS

Fondos

Disponibilidades	21,799,903.17
Anticipos de Fondos	12,298,587.67
Deudores Monetarios	9,865,152.41
Total Fondos	43,963,643.25

Inversiones Financieras

Inversiones Temporales	9,158,138.21
Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	59,528,611.07
Inversiones Intangibles	446,661.60
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	824,579.63
Inversiones No Recuperables	0.00
Total Inversiones Financieras	70,261,974.51

Inversiones en Existencias

Existencias Institucionales	14,047,836.94
Total Inversiones en Existencias	14,047,836.94

Inversiones en Bienes de Uso

Bienes Depreciables	685,724,611.02
Bienes de Infraestructura, de Beneficio y Uso Público	78,125.89
Bienes no Depreciables	21,410,764.71
Total Inversiones en Bienes de Uso	707,213,501.62

Inversiones en Proyectos y Programas

Inversiones en Bienes Privativos	63,857,160.88
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00
Total en Inversiones en Proyectos y Programas	63,857,160.88

TOTAL RECURSOS

899,344,117.20

OBLIGACIONES

Deuda Corriente

Depósitos de Terceros	6,306,913.20
Acreedores Monetarios	24,560,426.95
Total Deuda Corriente	30,867,340.15

Financiamiento de Terceros

Endeudamiento Interno	28,567,319.41
Endeudamiento Externo	5,477,445.30
Acreedores Financieros	26,161,137.47
Endeudamiento Interno a Largo Plazo	419,706,519.51
Endeudamiento Externo a Largo Plazo	37,710,467.19
Acreedores Financieros - Largo Plazo	51,823,804.61
Total Financiamiento de Terceros	569,446,693.49

Total Obligaciones

600,314,033.64

PATRIMONIO ESTATAL

Patrimonio	299,298,582.25
Detrimento Patrimonial	(471,650.96)
Total Patrimonio	298,826,931.29
Resultado del Ejercicio	203,152.27

SUB TOTAL

299,030,083.56

TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO

899,344,117.20

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR



Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)
Estado de Rendimiento Financiero
Del 1 de Enero al 31 de Mayo del 2024
(En Dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos Financieros y Otros	429,739.24
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	21,901,783.83
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	8,473,679.67
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	66,205,339.13
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	1,807,985.74
TOTAL INGRESOS	98,818,527.61

Menos:

GASTOS DE GESTIÓN

Gastos en Personal	30,755,100.40
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	36,215,769.01
Gastos en Bienes Capitalizables	86,030.90
Gastos Financieros y Otros	18,034,356.71
Gastos en Transferencias Otorgadas	1,544,994.46
Costos de Venta y Cargos Calculados	11,825,340.82
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	153,783.04
TOTAL GASTOS	98,615,375.34

RESULTADO DEL EJERCICIO

203,152.27

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR



Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)
Estado de Flujo de Fondos
Del 1 de Enero al 31 de Mayo del 2024
(En Dólares de los Estados Unidos de América)

DISPONIBILIDADES INICIALES	<u>22,391,241.73</u>
RESULTADO OPERACIONAL NETO	<u>8,378,673.09</u>
Fuentes Operacionales:	97,128,810.69
(-) Usos Operacionales	88,750,137.60
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS	<u>(7,974,590.71)</u>
Empréstitos Contratados	10,000,000.00
(-) Servicio de la Deuda	17,974,590.71
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	<u>(995,420.94)</u>
Fuentes no Operacionales:	17,929,131.14
(-) Usos no Operacionales	18,924,552.08
DISPONIBILIDADES FINALES	<u>21,799,903.17</u>

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR



Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)
Estado de Ejecución Presupuestaria
Del 1 de Enero al 31 de Mayo del 2024
(En Dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
Venta de Bienes y Servicios	234,665,580.00	66,609,954.96	168,055,625.04
Ingresos Financieros y Otros	5,600,000.00	805,044.10	4,794,955.90
Venta de Activos Fijos	0.00	2,050.00	(2,050.00)
Transferencias de Capital	46,261,217.00	1,223,679.67	45,037,537.33
Recuperación de Inversiones Financieras	0.00	658,861.79	(658,861.79)
Endeudamiento Público	16,000,000.00	10,000,000.00	6,000,000.00
Saldos de años Anteriores	23,559,465.00	0.00	23,559,465.00
TOTAL INGRESOS	326,086,262.00	79,299,590.52	246,786,671.48

EGRESOS	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
Remuneraciones	90,558,461.62	30,830,754.49	59,727,707.13
Adquisiciones de Bienes y Servicios	123,181,381.17	39,562,565.19	83,618,815.98
Gastos Financieros y Otros	26,378,655.49	10,856,409.72	15,522,245.77
Transferencias Corrientes	225,590.00	56,956.16	168,633.84
Inversiones en Activos Fijos	45,517,988.88	3,552,065.54	41,965,923.34
Transferencias de Capital	431,440.00	0.00	431,440.00
Amortización de Endeudamiento Público	45,939,607.97	17,974,590.71	27,965,017.26
TOTAL EGRESOS	332,233,125.13	102,833,341.81	229,399,783.32

El total de presupuesto de ingresos al 31 de mayo de 2024 de ANDA ascendió a \$326,086,262.00 y el de egresos a \$332,233,125.13; 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 2023 de la Agrupación Operacional 5 de ANDA, se liquidaron automáticamente y fueron trasladados al ejercicio financiero 2024, previo a la realización del cierre anual preliminar (período 13).

Considerando lo anterior el sistema trasladó los créditos presupuestarios de los saldos no utilizados del presupuesto de egresos por un monto de \$6,146,863.13, por tal razón el total del presupuesto de ingresos difiere del relacionado con los egresos en dicho monto.

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR