



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

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





Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Agosto del 2024
(En Dólares de los Estados Unidos de América)

RECURSOS

Fondos

Disponibilidades	19,422,569.14
Anticipos de Fondos	12,571,045.76
Deudores Monetarios	12,433,339.01
Total Fondos	44,426,953.91

Inversiones Financieras

Inversiones Temporales	6,946,332.04
Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	55,115,203.63
Inversiones Intangibles	436,607.71
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	824,579.63
Inversiones No Recuperables	0.00
Total Inversiones Financieras	63,626,707.01

Inversiones en Existencias

Existencias Institucionales	13,968,995.28
Total Inversiones en Existencias	13,968,995.28

Inversiones en Bienes de Uso

Bienes Depreciables	681,423,267.48
Bienes de Infraestructura, de Beneficio y Uso Público	77,678.10
Bienes no Depreciables	21,461,964.71
Total Inversiones en Bienes de Uso	702,962,910.29

Inversiones en Proyectos y Programas

Inversiones en Bienes Privativos	64,398,444.75
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00
Total en Inversiones en Proyectos y Programas	64,398,444.75

TOTAL RECURSOS

889,384,011.24

OBLIGACIONES

Deuda Corriente

Depósitos de Terceros	6,196,554.61
Acreedores Monetarios	22,448,795.39
Total Deuda Corriente	28,645,350.00

Financiamiento de Terceros

Endeudamiento Interno	22,431,961.74
Endeudamiento Externo	563,931.07
Acreedores Financieros	18,522,755.73
Endeudamiento Interno a Largo Plazo	426,104,995.02
Endeudamiento Externo a Largo Plazo	37,067,573.14
Acreedores Financieros - Largo Plazo	51,823,804.61
Total Financiamiento de Terceros	556,515,021.31

Total Obligaciones

585,160,371.31

PATRIMONIO ESTATAL

Patrimonio	303,379,570.84
Detrimento Patrimonial	(486,289.93)
Total Patrimonio	302,893,280.91
Resultado del Ejercicio	1,330,359.02
SUB TOTAL	304,223,639.93

TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO

889,384,011.24

F. _____
JEFE UFI

F. _____
CONTADOR



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

INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos Financieros y Otros	686,867.72
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	48,566,084.62
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	9,619,024.45
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	104,523,074.15
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	2,558,144.05
TOTAL INGRESOS	165,953,194.99

Menos:

GASTOS DE GESTIÓN

Gastos en Personal	52,759,580.75
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	61,360,890.41
Gastos en Bienes Capitalizables	219,397.30
Gastos Financieros y Otros	28,395,452.48
Gastos en Transferencias Otorgadas	2,486,863.73
Costos de Venta y Cargos Calculados	19,162,296.92
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	238,354.38
TOTAL GASTOS	164,622,835.97

RESULTADO DEL EJERCICIO

1,330,359.02

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 del 2024
(En Dólares de los Estados Unidos de América)

DISPONIBILIDADES INICIALES	<u>22,391,241.73</u>
RESULTADO OPERACIONAL NETO	<u>11,698,032.51</u>
Fuentes Operacionales:	172,709,827.70
(-) Usos Operacionales	161,011,795.19
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS	<u>(13,267,881.15)</u>
Empréstitos Contratados	10,000,000.00
(-) Servicio de la Deuda	23,267,881.15
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	<u>(1,398,823.95)</u>
Fuentes no Operacionales:	28,356,214.49
(-) Usos no Operacionales	29,755,038.44
DISPONIBILIDADES FINALES	<u>19,422,569.14</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 del 2024
(En Dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
Venta de Bienes y Servicios	234,665,580.00	105,136,793.91	129,528,786.09
Ingresos Financieros y Otros	5,600,000.00	1,789,278.36	3,810,721.64
Venta de Activos Fijos	0.00	2,050.00	-2,050.00
Transferencias de Capital	63,625,342.00	2,369,024.45	61,256,317.55
Recuperación de Inversiones Financieras	0.00	2,870,667.96	-2,870,667.96
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	343,450,387.00	122,167,814.68	221,282,572.32

EGRESOS	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
Remuneraciones	90,591,947.08	52,886,044.17	37,705,902.91
Adquisiciones de Bienes y Servicios	125,378,584.37	65,754,168.68	59,624,415.69
Gastos Financieros y Otros	27,119,826.36	17,372,246.57	9,747,579.79
Transferencias Corrientes	254,590.00	91,569.92	163,020.08
Inversiones en Activos Fijos	58,772,694.35	4,671,777.28	54,100,917.07
Transferencias de Capital	1,540,000.00	0.00	1,540,000.00
Amortización de Endeudamiento Público	45,939,607.97	23,267,881.15	22,671,726.82
TOTAL EGRESOS	349,597,250.13	164,043,687.77	185,553,562.36

El total de presupuesto de ingresos al 31 de agosto de 2024 de ANDA ascendió a \$343,450,387.00 y el de egresos a \$349,597,250.13; 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