



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

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**





**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de Septiembre del 2024**  
**(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

**RECURSOS**

**Fondos**

Disponibilidades	18,888,104.32
Anticipos de Fondos	12,130,223.31
Deudores Monetarios	14,022,616.67
<b>Total Fondos</b>	<b>45,040,944.30</b>

**Inversiones Financieras**

Inversiones Temporales	6,936,364.96
Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	55,136,455.77
Inversiones Intangibles	433,513.14
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	824,579.63
Inversiones No Recuperables	0.00
<b>Total Inversiones Financieras</b>	<b>63,634,897.50</b>

**Inversiones en Existencias**

Existencias Institucionales	13,756,319.28
<b>Total Inversiones en Existencias</b>	<b>13,756,319.28</b>

**Inversiones en Bienes de Uso**

Bienes Depreciables	680,421,889.84
Bienes de Infraestructura, de Beneficio y Uso Público	77,532.07
Bienes no Depreciables	21,507,391.11
<b>Total Inversiones en Bienes de Uso</b>	<b>702,006,813.02</b>

**Inversiones en Proyectos y Programas**

Inversiones en Bienes Privativos	64,568,459.47
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00
<b>Total en Inversiones en Proyectos y Programas</b>	<b>64,568,459.47</b>

**TOTAL RECURSOS**

**889,007,433.57**

**OBLIGACIONES**

**Deuda Corriente**

Depósitos de Terceros	6,276,551.91
Acreeedores Monetarios	25,803,116.00
<b>Total Deuda Corriente</b>	<b>32,079,667.91</b>

**Financiamiento de Terceros**

Endeudamiento Interno	15,776,828.77
Endeudamiento Externo	296,734.43
Acreeedores Financieros	17,697,229.23
Endeudamiento Interno a Largo Plazo	431,511,567.03
Endeudamiento Externo a Largo Plazo	36,896,635.36
Acreeedores Financieros - Largo Plazo	51,823,804.61
<b>Total Financiamiento de Terceros</b>	<b>554,002,799.43</b>

**Total Obligaciones**

**586,082,467.34**

**PATRIMONIO ESTATAL**

Patrimonio	303,432,550.00
Detrimento Patrimonial	(487,305.80)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>302,945,244.20</b>
Resultado del Ejercicio	(20,277.97)

**SUB TOTAL**

**302,924,966.23**

**TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO**

**889,007,433.57**

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

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



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024**  
**(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Ingresos Financieros y Otros	773,170.19
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	53,704,850.21
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	9,685,231.95
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	117,161,949.71
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	2,633,618.92
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>183,958,820.98</b>

**Menos:**

**GASTOS DE GESTIÓN**

Gastos en Personal	59,064,054.90
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	69,352,876.14
Gastos en Bienes Capitalizables	363,469.93
Gastos Financieros y Otros	31,338,710.45
Gastos en Transferencias Otorgadas	2,600,530.94
Costos de Venta y Cargos Calculados	21,020,234.48
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	239,222.11
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>183,979,098.95</b>

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**(20,277.97)**

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

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



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Flujo de Fondos**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024**  
**(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

<b>DISPONIBILIDADES INICIALES</b>	<b><u>22,391,241.73</u></b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>12,329,443.32</u></b>
Fuentes Operacionales:	189,878,137.13
(-) Usos Operacionales	177,548,693.81
<b>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS</b>	<b><u>(14,954,576.53)</u></b>
Empréstitos Contratados	10,000,000.00
(-) Servicio de la Deuda	24,954,576.53
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>(878,004.20)</u></b>
Fuentes no Operacionales:	32,268,702.20
(-) Usos no Operacionales	33,146,706.40
<b>DISPONIBILIDADES FINALES</b>	<b><u>18,888,104.32</u></b>

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

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



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Ejecución Presupuestaria**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024**  
**(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

<b>INGRESO</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
Venta de Bienes y Servicios	234,665,580.00	117,837,381.45	116,828,198.55
Ingresos Financieros y Otros	5,600,000.00	1,911,691.77	3,688,308.23
Venta de Activos Fijos	0.00	2,050.00	(2,050.00)
Transferencias de Capital	63,625,342.00	2,435,231.95	61,190,110.05
Recuperación de Inversiones Financieras	0.00	2,880,635.04	(2,880,635.04)
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
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>343,450,387.00</b>	<b>135,066,990.21</b>	<b>208,383,396.79</b>

<b>EGRESOS</b>	<b>CREDITO PRESUPUESTARIO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
Remuneraciones	90,643,792.19	59,204,381.47	31,439,410.72
Adquisiciones de Bienes y Servicios	125,284,015.82	71,072,608.24	54,211,407.58
Gastos Financieros y Otros	27,218,471.43	19,450,862.48	7,767,608.95
Transferencias Corrientes	254,590.00	109,960.30	144,629.70
Inversiones en Activos Fijos	58,848,724.35	4,976,858.48	53,871,865.87
Transferencias de Capital	1,474,365.00	0.00	1,474,365.00
Amortización de Endeudamiento Público	45,873,291.34	24,954,576.53	20,918,714.81
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>349,597,250.13</b>	<b>179,769,247.50</b>	<b>169,828,002.63</b>

El total de presupuesto de ingresos al 30 de septiembre 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**