



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

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





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

**RECURSOS**

**Fondos**

Disponibilidades	19,219,812.66
Anticipos de Fondos	12,600,280.82
Deudores Monetarios	16,025,611.69
<b>Total Fondos</b>	<b>47,845,705.17</b>

**Inversiones Financieras**

Inversiones Temporales	6,914,242.16
Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	54,366,147.48
Inversiones Intangibles	480,182.54
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	663,849.63
Inversiones No Recuperables	0.00
<b>Total Inversiones Financieras</b>	<b>62,728,405.81</b>

**Inversiones en Existencias**

Existencias Institucionales	15,349,724.35
<b>Total Inversiones en Existencias</b>	<b>15,349,724.35</b>

**Inversiones en Bienes de Uso**

Bienes Depreciables	676,101,831.44
Bienes de Infraestructura, de Beneficio y Uso Público	77,235.17
Bienes no Depreciables	21,507,391.11
<b>Total Inversiones en Bienes de Uso</b>	<b>697,686,457.72</b>

**Inversiones en Proyectos y Programas**

Inversiones en Bienes Privativos	64,713,539.12
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00
<b>Total en Inversiones en Proyectos y Programas</b>	<b>64,713,539.12</b>

**TOTAL RECURSOS**

**888,323,832.17**

**OBLIGACIONES**

**Deuda Corriente**

Depósitos de Terceros	6,257,039.14
Acreedores Monetarios	27,207,926.24
<b>Total Deuda Corriente</b>	<b>33,464,965.38</b>

**Financiamiento de Terceros**

Endeudamiento Interno	15,372,427.19
Endeudamiento Externo	296,734.43
Acreedores Financieros	14,338,639.88
Endeudamiento Interno a Largo Plazo	431,779,481.72
Endeudamiento Externo a Largo Plazo	36,896,635.36
Acreedores Financieros - Largo Plazo	51,823,804.61
<b>Total Financiamiento de Terceros</b>	<b>550,507,723.19</b>

**Total Obligaciones**

**583,972,688.57**

**PATRIMONIO ESTATAL**

Patrimonio	301,374,673.48
Detrimento Patrimonial	(462,085.37)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>300,912,588.11</b>
Resultado del Ejercicio	3,438,555.49

**SUB TOTAL**

**304,351,143.60**

**TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO**

**888,323,832.17**

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

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



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

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Ingresos Financieros y Otros	944,787.63
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	70,047,755.93
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	11,602,603.07
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	143,871,702.90
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	4,165,896.85
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>230,632,746.38</b>

**Menos:**

**GASTOS DE GESTIÓN**

Gastos en Personal	72,193,007.16
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	86,951,668.74
Gastos en Bienes Capitalizables	504,556.50
Gastos Financieros y Otros	38,191,901.50
Gastos en Transferencias Otorgadas	3,032,741.56
Costos de Venta y Cargos Calculados	25,672,395.51
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	647,919.92
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>227,194,190.89</b>

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**3,438,555.49**

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

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



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Flujo de Fondos**  
**Del 1 de Enero al 30 de Noviembre 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>15,569,705.78</u></b>
Fuentes Operacionales:	235,632,255.62
(-) Usos Operacionales	220,062,549.84
<b>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS</b>	<b><u>(17,535,830.95)</u></b>
Empréstitos Contratados	10,000,000.00
(-) Servicio de la Deuda	27,535,830.95
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>(1,205,303.90)</u></b>
Fuentes no Operacionales:	40,276,057.32
(-) Usos no Operacionales	41,481,361.22
<b>DISPONIBILIDADES FINALES</b>	<b><u><u>19,219,812.66</u></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 Noviembre del 2024**  
**(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

INGRESO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
Venta de Bienes y Servicios	234,665,580.00	144,745,076.34	89,920,503.66
Ingresos Financieros y Otros	5,600,000.00	2,272,040.10	3,327,959.90
Venta de Activos Fijos	0.00	2,050.00	(2,050.00)
Transferencias de Capital	63,625,342.00	4,352,603.07	59,272,738.93
Recuperación de Inversiones Financieras	0.00	2,902,757.84	(2,902,757.84)
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>164,274,527.35</b>	<b>179,175,859.65</b>

EGRESOS	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
Remuneraciones	90,831,438.83	72,358,595.82	18,472,843.01
Adquisiciones de Bienes y Servicios	124,322,854.47	80,790,624.49	43,532,229.98
Gastos Financieros y Otros	27,268,990.85	23,677,146.35	3,591,844.50
Transferencias Corrientes	264,759.51	144,112.49	120,647.02
Inversiones en Activos Fijos	59,561,550.13	5,918,093.01	53,643,457.12
Transferencias de Capital	1,474,365.00	0.00	1,474,365.00
Amortización de Endeudamiento Público	45,873,291.34	27,535,830.95	18,337,460.39
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>349,597,250.13</b>	<b>210,424,403.11</b>	<b>139,172,847.02</b>

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