

**INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCIÓN DE GESTIÓN Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS**

**SALDO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EN BALBOAS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
10.01.01	Efectivo en caja		395,658
TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION			<u>3,268,913</u>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	722,957
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	81,425
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	773,599
	Caja de Ahorros	07-69-0001-9	8,072
10.21.13	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	1,678,639
10.21.14	Caja de Ahorros-primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	4,220
TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES			<u>31,903,224</u>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	19,698,707
10.22.02	IDAAN - Comisión por Gestión de Cobro	10000018819	556,600
10.22.03	Programa IDAAN Coop. Técnica - BID	10000074738	0
10.22.04	IDAAN - Proyectos Banco Mundial	10000053390	0
10.22.05	IDAAN - Proyectos CAF	10000071290	0
10.22.06	IDAAN - Proyectos BID	10000070210	0
10.22.07	FIDUCIARIA LAFISE, S.A.		11,647,917
Menos:	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<u>338,019</u>
GRAN TOTAL			<u>35,229,776</u>

NOTA a) No incluye ingresos de Tasa de Aseo por B/.2,334,105.79.

b) La Conciliación Bancaria está actualizada al mes de Noviembre de 2013, por consiguiente los saldos bancarios están sujetos a cambio cuando se actualice la conciliación bancaria al mes de Diciembre de 2013.

**IDAAN - FLUJO DE CAJA - AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.
EN BALBOAS**

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE DIC.	EJ. FINANC. ACUM. DE DIC.
1-	Saldo inicial en Caja al 1-1-2013		31,361,430 (a)
	Saldo inicial en Caja al 30-11-13	24,088,449	
	Más: Efectivo en Caja al 30-11-13	395,658	395,658
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 30-11-13	(1,204,317)	(2,818,999)
	Saldo inicial en caja ajustado.	31,525,476	32,175,289
2-	INGRESOS TOTALES	22,804,927	192,670,130
3-	INGRESOS CORRIENTES	10,883,697	133,029,386
A.	RENTA DE ACTIVOS		
	a) VENTA DE BIENES	7,929,213	62,322,561
	b) Vigencia Expirada (Agua)	418,372	18,692,712
B.	TASA Y DERECHOS	12,542	174,269
B.1	TASA Y DERECHOS (Vigencias Expiradas)	0	0
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	871,878	10,499,940
E.	TRANSF. (CASOS SOCIALES)	0	24,044,378
E.1.	CASOS SOCIALES (Vigencias Expiradas)	0	208,311
F.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,600,960	16,520,950
F.1	ALCANTARILLADO (Vigencias Expiradas)	0	10,863
G.	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	50,732	555,401
4-	PROGRAMA DE INVERSION	11,921,230	59,640,744
	GOBIERNO CENTRAL	6,954,756	41,235,464
	CRÉDITO EXTERNO (BID)	0	11,966,598 (b)
	CRÉDITO EXTERNO (BANCO MUDIAL)	673,443	673,443
	CRÉDITO EXTERNO (CAF)	4,293,031	5,765,239 ©
5-	PROGRAMA DE FUNCIONAMIENTO	0	0
6-	GASTOS CORRIENTES	12,698,142	135,764,289
A.	GASTOS OPERACIONALES	12,602,424	133,187,985
	a) PERSONALES	3,889,392	33,225,175
	b) NO PERSONALES	2,600,034	47,931,367
	c) MAT. Y SUMINISTROS	393,076	10,017,121
	d) MAQ. Y EQUIPOS	31,364	485,449
	e) COMPRA DE AGUA	5,688,558	41,528,522
	F) ASIG. GLOBALES	0	350
B.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	225	713,649
C.	INTERESES DE LA DEUDA	6,860	263,826
D.	AMORTIZACION DE LA DEUDA	88,633	867,188
E.	VIGENCIA EXPIRADA	0	731,642
F.	Pagos vía compensación	9,865	123,567
7-	SALDO CORRIENTE	10,106,785	56,905,842
8-	INGRESOS DE CAPITAL	0	0
A.	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	0	0
B.	APORTE DE CAPITAL	0	0
9-	GASTOS DE CAPITAL	6,054,601	53,389,769
A.	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	5,799,880	46,815,850
B.	INVERSIONES	254,721	6,573,919
	a) INVERSIONES FISICAS	254,721	6,573,919
10-	SUPERAVIT O DEFICIT	35,567,795	35,567,795
11-	FINANCIAMIENTO BID	0	0
12-	LINEA DE CREDITO	0	0
	a) RECIBIDA	0	0
	b) AMORTIZADA	0	0
13-	AJUSTES +- Suma pendiente por Transferir - Aseo	-338,019	-338,019
	SALDO FINAL EN CAJA	35,229,776	35,229,776

(a) Saldo inicial se ajusto al mes de diciembre de acuerdo al cierre contable de 2012.

(b) Desembolso de Préstamo con el BID. Esta cantidad se encuentra en Caja de Fiduciaria LAFISE, S.A. (Agente Fiduciario).

(c) Desembolso de Préstamo con el CAF. Esta cantidad se encuentra en Caja de Fiduciaria LAFISE, S.A. (Agente Fiduciario).

**Visto Bueno: Sub director de Finanzas
LIC. GILBERTO ALEMÁN Z.**

INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCION DE GESTION Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

CUADRO 1

BALANCE PRESUPUESTARIO - INGRESOS

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO dic-13
Saldo inicial en caja de Capital	0	0	0	0
I. INGRESOS TOTALES	<u>145,128,400</u>	<u>154,698,900</u>	<u>154,698,900</u>	<u>133,029,386</u>
A. No Tributarios	145,128,400	154,698,900	154,698,900	133,029,386
Ingresos vig. corriente	126,328,400	135,898,900	135,898,900	114,336,674
Ingresos vig. expirada	18,800,000	18,800,000	18,800,000	18,692,712
Aporte del Estado - Inversión	0	0	0	0
Ingresos de Inversion- Terreno	0	0	0	0
Transf.Partida Interinstitucional.				
1. Renta de Activos	85,860,300	85,860,300	85,860,300	62,322,561
c. Venta de Bienes	85,860,300	85,860,300	85,860,300	62,322,561
2. Transferencias	14,474,100	24,044,600	24,044,600	24,252,689
a. Gobierno Central	14,474,100	24,044,600	24,044,600	24,252,689 [*]
3. Contribución por Mejoras	2,000,000	2,000,000	2,000,000	174,269
a. Valorización	2,000,000	2,000,000	2,000,000	174,269
4.Otros Ingresos Varios	5,994,000	5,994,000	5,994,000	10,499,940
c. Otros	5,994,000	5,994,000	5,994,000	10,499,940
5. Vigencias Expiradas (Agua)	18,800,000	18,800,000	18,800,000	18,692,712
6. Servicio de Alcantarillado	18,000,000	18,000,000	18,000,000	16,531,814
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	555,401
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0
a. Aportes del Gobierno	0	0	0	0
II.INGRESOS DE CAPITAL	<u>78,838,700</u>	<u>72,683,525</u>	<u>72,683,525</u>	<u>59,640,745</u>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	78,838,700	72,683,525	72,683,525	59,640,745
1. Transferencias	78,838,700	72,683,525	72,683,525	59,640,745
a. Gobierno Central	49,116,100	42,960,925	42,960,925	41,235,464
b. Crédito Externo - Préstamos	29,722,600	29,722,600	29,722,600	18,405,281 ^(b)
C. Recursos del Patrimonio	0	0	0	0
TOTAL	<u>223,967,100</u>	<u>227,382,425</u>	<u>227,382,425</u>	<u>192,670,131</u>

(a) Incluye la suma de B/.9,570,500.00 de Traslado Interinstitucional a favor del IDAAN, aprobado para el pago de la escala salarial.

(b) Estos fondos se encuentran en Cajas de Fiduciaria LAFISE, S.A. (Agente Fiduciario).

** El total de Casos Sociales, incluye la suma de B/.9,570,500.00, de Traslado Interinstitucional a favor del IDAAN, aprobado para el pago de la escala salarial.*

**INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCION DE GESTIÓN Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS**

ANEXO 1.A

RECAUDACION Y APOORTE DEL SECTOR PUBLICO CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

DETALLE	TOTAL ESTIMADO	REAL	DIFERENCIA	GOBIERNO CENTRAL		ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	
				ESTIMADO	RECAUDADO	ESTIMADO	RECAUDADO
INGRESO NO TRIBUTARIO							
TOTAL	<u>49,699,283</u>	<u>40,209,142</u>	<u>(9,490,141)</u>	<u>40,292,552</u>	<u>31,384,759</u>	<u>9,406,731</u>	<u>7,740,555</u>
TARIFA DE AGUA	<u>45,800,820</u>	<u>39,125,313</u>	<u>(6,675,507)</u>	<u>38,118,296</u>	<u>31,384,759</u>	<u>7,682,524</u>	<u>7,740,555</u>
Vigencia corriente	14,366,074	14,556,870	190,796	9,488,651	7,041,964	4,877,423	7,514,906
Vigencia Expirada	7,390,146	315,754	(7,074,392)	4,585,045	90,106	2,805,101	225,648
Casos Sociales	<u>24,044,600</u>	<u>24,252,689</u>	<u>208,089</u>	<u>24,044,600</u>	<u>24,252,689</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	24,044,600	24,044,378	(222)	24,044,600	24,044,378	(a)	0
Vigencia Expirada	0	208,311	208,311	0	208,311	0	0
TASA DE VALORIZACION	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	0	0	-	0	0	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
OTROS INGRESOS	<u>1,135,863</u>	<u>0</u>	<u>(1,135,863)</u>	<u>684,890</u>	<u>0</u>	<u>450,973</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	1,135,863	0	(1,135,863)	684,890	0	450,973	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
ALCANTARILLADO	<u>2,762,600</u>	<u>1,072,966</u>	<u>(1,689,634)</u>	<u>1,489,366</u>	<u>1,072,966</u>	<u>1,273,234</u>	<u>0</u>
Vigencia Expirada	0	10,863	10,863	0	10,863	0	0
APORTES DEL ESTADO	<u>72,683,525</u>	<u>59,640,745</u>	<u>0</u>	<u>72,683,525</u>	<u>59,640,745</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Inversiones	42,960,925	41,235,464	0	42,960,925	41,235,464	0	0
Crédito Externo - Bancos	29,722,600	18,405,281	0	29,722,600	18,405,281	(b)	0
Funcionamiento							
GRAN TOTAL	<u>122,382,808</u>	<u>99,849,887</u>	<u>(9,490,141)</u>	<u>112,976,077</u>	<u>91,025,503</u>	<u>9,406,731</u>	<u>7,740,555</u>

(a) Incluye la suma de B/.9,570,500.00 de Traslado Interinstitucional a favor del IDAAN, aprobado para el pago de la escala salarial.

(b) Estos fondos se encuentran en Cajas de Fiduciaria LAFISE, S.A. (Agente Fiduciario).

INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCIÓN DE GESTIÓN Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
INGRESOS CORRIENTES POR CONCEPTO Y SECTOR
(EN BALBOAS)

DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	PRESUPUESTO			
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
INGRESOS TOTALES	<u>145,128,400</u>	<u>154,698,900</u>	<u>154,698,900</u>	<u>133,029,386</u>
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<u>145,128,400</u>	<u>154,698,900</u>	<u>154,698,900</u>	<u>133,029,386</u>
VIGENCIA CORRIENTE	126,328,400	135,898,900	135,898,900	114,117,499
VIGENCIA EXPIRADA	18,800,000	18,800,000	18,800,000	18,911,887
APORTE DEL ESTADO - INVERSION	0	0	0	0
Ingreso de Inversion - Terreno	0	0	0	0
<u>INGRESOS CORRIENTES Agua</u>	<u>100,334,400</u>	<u>109,904,900</u>	<u>109,904,900</u>	<u>86,247,553</u>
Particular	71,494,226	71,494,226	71,494,226	47,646,306
Gobierno Central	9,488,651	9,488,651	9,488,651	7,041,964
Entidades Autónomas	4,877,423	4,877,423	4,877,423	7,514,906
Transf. Gobierno Central (Casos Sociales)	14,474,100	24,044,600	24,044,600	24,044,378
<u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u>	<u>2,000,000</u>	<u>2,000,000</u>	<u>2,000,000</u>	<u>174,269</u>
Particular	2,000,000	2,000,000	2,000,000	174,269
Gobierno Central	0	0	0	0
Entidades Autónomas	0	0	0	0
<u>OTROS INGRESOS VARIOS</u>	<u>5,994,000</u>	<u>5,994,000</u>	<u>5,994,000</u>	<u>10,499,940</u>
Particular	4,858,137	4,858,137	4,858,137	10,499,940
Otros Particular CLC vig. expirada	0	0	0	0
Gobierno Central	684,890	684,890	684,890	0
Entidades Autónomas	450,973	450,973	450,973	0
<u>OTROS INGRESOS DE VIG.EXPIR.</u>	<u>18,800,000</u>	<u>18,800,000</u>	<u>18,800,000</u>	<u>18,911,887</u>
<u>AGUA</u>	<u>18,800,000</u>	<u>18,800,000</u>	<u>18,800,000</u>	<u>18,901,024</u>
Particular	11,409,854	11,409,854	11,409,854	18,376,958
Gobierno Central	4,585,045	4,585,045	4,585,045	90,106
Entidades Descentralizadas	2,805,101	2,805,101	2,805,101	225,648
Casos Sociales	0	0	0	208,311
<u>SERVICIO DE ALCANTARILLADO</u>	<u>18,000,000</u>	<u>18,000,000</u>	<u>18,000,000</u>	<u>16,640,336</u>
Particular	15,237,400	15,237,400	15,237,400	15,567,370
Gobierno Central	1,489,366	1,489,366	1,489,366	1,072,966
Entidades Autónomas	1,273,234	1,273,234	1,273,234	0
<u>ALCANTARILLADO VIG. EXPIR.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10,863</u>
Gobierno Central	0	0	0	10,863
Entidades Descentralizadas	0	0	0	0
<u>TRATAMIENTO DE AGUAS RESID.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>555,401</u>
Aportes del Estado - Funcionamiento	0	0	0	0

INSTITUCION: I.D.A.A.N.

ANEXO - RECURSOS DE CAPITAL

DESCRIPCION	PRESUPUESTO			
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
<u>1. TRANSF. GOBIERNO CENTRAL</u>	<u>49,116,100</u>	<u>42,960,925</u>	<u>42,960,925</u>	<u>41,235,464</u>
2.1 Gobierno Central	49,116,100	42,960,925	42,960,925	41,235,464
2.2 Programa Circuital	0	0	0	0
<u>2. CREDITO EXTERNO</u>	<u>29,722,600</u>	<u>29,722,600</u>	<u>29,722,600</u>	<u>18,405,281</u>
<u>3. RECURSOS DEL PATRIMONIO</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Valores Públicos (Pagaré)	0	0	0	0
TOTAL	<u>78,838,700</u>	<u>72,683,525</u>	<u>72,683,525</u>	<u>59,640,745</u>

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
DIRECCION DE PRESUPUESTO DE LA NACION
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS, SEGUN SU OBJETO
EN BALBOAS

INSTITUCION: INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES

PERIODO: DICIEMBRE DE 2013.

CODIGO	OBJETO DEL INGRESO	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO ACUMULADO	EJECUTADO ACUMULADO	FACTURACION ACUMULADO	INGRESO MENSUAL	
							RECAUDADO	FACTURADO
T O T A L		<u>223,967,100</u>	<u>227,382,425</u>	<u>227,382,425</u>	<u>192,670,131</u>	<u>111,913,269</u>	<u>22,804,927</u>	<u>10,667,273</u>
1	Ingresos Corrientes	<u>145,128,400</u>	<u>154,698,900</u>	<u>154,698,900</u>	<u>133,029,386</u>	<u>111,913,269</u>	<u>10,883,697</u>	<u>10,667,273</u>
1.2	Ingresos Tributarios	145,128,400	154,698,900	154,698,900	133,029,386	111,913,269	10,883,697	10,667,273
1.2.1	Renta de Activos	85,860,300	85,860,300	85,860,300	62,322,561	79,793,923	7,929,213	7,309,612
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	85,860,300	85,860,300	85,860,300	62,322,561	79,793,923	7,929,213	7,309,612
1.2.1.3.07	A G U A	85,860,300	85,860,300	85,860,300	62,322,561	79,793,923	7,929,213	7,309,612
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	14,474,100	24,044,600	24,044,600	24,252,689 (a)	10,271,856	0	997,775
1.2.3.1.	Gobierno Central	14,474,100	24,044,600	24,044,600	24,252,689	10,271,856	0	997,775
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	14,474,100	24,044,600	24,044,600	24,252,689 (d)	10,271,856	0	997,775
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	2,000,000	2,000,000	2,000,000	174,269	18,836	12,542	1,551
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	2,000,000	2,000,000	2,000,000	174,269	18,836	12,542	1,551
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	2,000,000	2,000,000	2,000,000	174,269	18,836	12,542	1,551
1.2.6	Ingresos Varios	24,794,000	24,794,000	24,794,000	29,203,516	20,629,816	1,290,250	2,312,414
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	18,800,000	18,800,000	18,800,000	18,703,576	0	418,372	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	5,994,000	5,994,000	5,994,000	10,499,940	3,448,182	871,878	730,435
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	18,000,000	18,000,000	18,000,000	16,520,950	17,181,634	1,600,960	1,581,978
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	555,401	1,198,838	50,732	45,921
	Aporte del Estado - Func.	0	0	0	0	0	0	0
	Ingreso de Inv. - Terreno	0	0	0	0	0	0	0
2.	Ingresos de Capital	<u>78,838,700</u>	<u>72,683,525</u>	<u>72,683,525</u>	<u>59,640,745</u> (b)	0	<u>11,921,230</u>	0
2.1	Recursos del Patrimonio	0	0	0	0	0	0	0
2.1.4.4.01	Valores Públicos (Pagaré)	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Recursos del Crédito	<u>29,722,600</u>	<u>29,722,600</u>	<u>29,722,600</u>	<u>18,405,281</u>	0	<u>4,966,474</u>	0
2.2.2	Crédito Externo	29,722,600	29,722,600	29,722,600	18,405,281 ©	0	4,966,474	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.38	BID 90/I C - P N	0	0	0	0	0	0	0
2.2.2.3.	Proveedores	0	0	0	0	0	0	0
2.2.2.3..11	Proveedores Varios	0	0	0	0	0	0	0
2.3	Otros Ingresos de Capital	<u>49,116,100</u>	<u>42,960,925</u>	<u>42,960,925</u>	<u>41,235,464</u>	0	<u>6,954,756</u>	0
2.3.2	Transferencia de Capital	49,116,100	42,960,925	42,960,925	41,235,464	0	6,954,756	0
2.3.2.1.	Gobierno Central	0	0	0	0	0	0	0
2.3.2.1.12	Ministerio de Salud	49,116,100	42,960,925	42,960,925	41,235,464	0	6,954,756	0
2.4.2.0.01	Saldo en caja de Capital	0	0	0	0	0	0	0

(a) Incluye la suma de B/.1,384,607.53 de Casos Sociales de Vigencia Expirada 2012.

(b) Incluye Gestiones de Cobro 2012 (Vigencia Expirada) por B/.10,512,721.06.

© Estos fondos se encuentran en Cajas de Fiduciaria LAFISE, S.A. (Agente Fiduciario).

(d) Incluye la suma de B/.9,570,500.00 de Traslado Interinstitucional a favor del IDAAN, aprobado para el pago de la escala salarial.