

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

**SALDO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(EN BALBOAS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
10.01.01	Efectivo en caja		388,805
TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION			<u>9,479,665</u>
10.21.01	Renta Acueducto	05-69-0067-5	7,272,315
10.21.02	IDAAN-Planilla	05-69-0066-7	63,889
10.21.05	Depósito en Garantía	05-69-0016-1	666,131
	Caja de Ahorros	07-69-0001-9	7,424
10.21.13	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	1,469,906
10.21.14	Caja de Ahorros-primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	1
TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES			<u>753,338</u>
10.22.01	Programa de Inversiones	05-78-0094-1	528,353
10.22.02	Programa de Desarrollo Comunidad de Farallón	05-08-0041-5	0
10.22.03	Programa IDAAN Coop. Técnica - BID	05-11-0005-0	224,985
Menos:	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<u>730,389</u>
GRAN TOTAL			<u>9,891,420</u>

NOTA

a) No incluye ingresos de Tasa de aseo por B/2,118,866.22

b) La Conciliación Bancaria está actualizada al mes de Noviembre de 2011, por consiguiente los saldos bancarios están sujetos a cambio cuando se actualice la conciliación bancaria al mes de Diciembre de 2011.

**IDAAN - FLUJO DE CAJA - AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
EN BALBOAS**

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE DIC.	EJ. FINANC. ACUM. DIC.
1-	Saldo inicial en Caja al 31-1-2011		21,666,719 (a)
	Saldo inicial en Caja al 30-11-11	11,483,684	
	Más: Efectivo en Caja al 30-11-11	388,805	
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 30-11-11	170,463	1,841,659
	Saldo inicial en caja ajustado.	12,042,952	23,508,378
2-	INGRESOS TOTALES	14,510,700	128,901,208
3-	INGRESOS CORRIENTES	11,513,074	100,512,961
A.	RENTA DE ACTIVOS	7,730,582	67,076,306
	a) VENTA DE BIENES	7,730,582	67,076,306
	b) Vigencia Expirada (Agua)	332,146	2,485,721
B.	TASA Y DERECHOS	13,726	215,608
B.1	TASA Y DERECHOS (Vigencias Expiradas)	0	1,656
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	705,180	6,866,618
E.	TRANSF. (CASOS SOCIALES)	1,165,557	8,349,059
E.1.	CASOS SOCIALES (Vigencias Expiradas)	0	2,243,065
F.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,565,883	13,274,929
4-	PROGRAMA DE INVERSION	2,997,626	28,388,247
5-	PROGRAMA DE FUNCIONAMIENTO	0	0
6-	GASTOS CORRIENTES	8,395,461	98,999,832
A.	GASTOS OPERACIONALES	8,236,320	95,465,569
	a) PERSONALES	2,703,861	21,907,732
	b) NO PERSONALES	3,761,250	37,346,959
	c) MAT. Y SUMINISTROS	1,699,250	35,842,301
	d) MAQ. Y EQUIPOS	71,960	368,040
	e) ASIG. GLOBALES	0	538
B.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	26,010	661,019
C.	INTERESES DE LA DEUDA	133,131	468,478
D.	AMORTIZACION DE LA DEUDA	0	1,932,649
E.	VIGENCIA EXPIRADA	0	472,116
F.	Pagos vía compensación	0	0
7-	SALDO CORRIENTE	6,115,240	29,901,376
8-	INGRESOS DE CAPITAL	0	0
A.	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	0	0
B.	APORTE DE CAPITAL	0	0
9-	GASTOS DE CAPITAL	7,877,967	43,129,529
A.	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	7,762,245	36,394,178
B.	INVERSIONES	115,722	6,735,351
	a) INVERSIONES FISICAS	115,722	6,735,351
10-	SUPERAVIT O DEFICIT	10,280,225	10,280,225
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	-388,805	-388,805
	SALDO FINAL EN CAJA	9,891,420	9,891,420

(a) Saldo inicial se ajusto al mes de diciembre de acuerdo al cierre contable de 2010

**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.2011
Saldo inicial en caja de Capital	0	0	0	0
I. INGRESOS TOTALES	<u>139,255,000</u>	<u>130,955,000</u>	<u>130,955,000</u>	<u>100,512,961</u>
A. No Tributarios	139,255,000	130,955,000	130,955,000	100,512,961
Ingresos vig. corriente	118,779,000	110,479,000	110,479,000	95,782,520
Ingresos vig. expirada	20,476,000	20,476,000	20,476,000	4,730,441
Aporte del Estado - Inversión	0	0	0	0
Ingresos de Inversion- Terreno	0	0	0	0
Transf.Partida Interinstitucional.				
1. Renta de Activos	89,179,000	80,879,000 (a)	80,879,000	67,076,306
c. Venta de Bienes	89,179,000	80,879,000	80,879,000	67,076,306
2. Transferencias	10,000,000	10,000,000	10,000,000	8,349,059
a. Gobierno Central	10,000,000	10,000,000	10,000,000	8,349,059
3. Contribución por Mejoras	2,000,000	2,000,000	2,000,000	215,608
a. Valorización	2,000,000	2,000,000	2,000,000	215,608
4. Otros Ingresos Varios	5,600,000	5,600,000	5,600,000	6,866,618
c. Otros	5,600,000	5,600,000	5,600,000	6,866,618
5. Vigencias Expiradas	20,476,000	20,476,000	20,476,000	4,730,441 *
6. Servicio de Alcantarillado	12,000,000	12,000,000	12,000,000	13,274,929
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0
a. Aportes del Gobierno	0	0	0	0
II. INGRESOS DE CAPITAL	<u>51,000,000</u>	<u>58,185,092</u>	<u>58,185,092</u>	<u>28,388,247</u>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
1. Crédito Externo	0	0	0	0
a. Org. Internacionales	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	51,000,000	58,185,092 (b)	58,185,092	28,388,247
1. Transferencias	51,000,000	58,185,092	58,185,092	28,388,247
a. Gobierno Central	51,000,000	58,185,092	58,185,092	28,388,247
b. Aporte Circuital	0	0	0	0
C. Recursos del Patrimonio	0	0	0	0
TOTAL	<u>190,255,000</u>	<u>189,140,092</u>	<u>189,140,092</u>	<u>128,901,208</u>

* Las Vigencias Expiradas, incluyen B/2,243,064.73 de Casos Sociales.

(a) La disminución en el Modificado y Asignación acumulada en los Ingresos Corrientes por la suma de B/8,300,000.00, corresponde al monto dejado de facturar en los meses de Febrero y Marzo de 2011, por los problemas de la Crisis del Agua Potable en la Planta Potabilizadora de Chilibre, dicho monto se refleja en un aumento en los Ingresos de Capital.

(b) Los ajustes en el Modificado y Asignado Acumulado en el Programa de Inversiones se debe a:

* Se realizó un Traslado Interinstitucional rebajando la suma de B/9,433,000.00 para el Programa de Ayuda Nacional (PAN).

* Se recibió una dispensa del Gobierno por la suma de B/3,568,092.00, en relación a la Crisis de Agua.

* Crédito Adicional por la suma de B/750,000.00 para la Cooperación Técnica con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)

* Se realizó una sustitución de fuente de financiamiento por la suma de B/8,300,000.00, correspondiente a dispensa del Gobierno Central por lo dejado de facturar para la Crisis de Agua Potable.

**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 2011

DETALLE	TOTAL ESTIMADO	REAL	DIFERENCIA	GOBIERNO CENTRAL ESTIMADO	RECAUDADO	ENTIDADES DESCENTRALIZADAS ESTIMADO	RECAUDADO
INGRESO NO TRIBUTARIO							
TOTAL	<u>34,254,402</u>	<u>27,767,529</u>	<u>(6,486,873)</u>	<u>25,858,542</u>	<u>20,811,481</u>	<u>8,395,860</u>	<u>5,733,186</u>
TARIFA DE AGUA	<u>30,919,202</u>	<u>26,543,011</u>	<u>(4,376,191)</u>	<u>23,496,614</u>	<u>20,809,825</u>	<u>7,422,588</u>	<u>5,733,186</u>
Vigencia corriente	17,039,000	15,938,770	(1,100,230)	10,625,265	10,205,584	6,413,735	5,733,186
Vigencia Expirada	3,880,202	12,118	(3,868,084)	2,871,349	12,118	1,008,853	0
Casos Sociales	<u>10,000,000</u>	<u>10,592,123</u>	<u>592,123</u>	<u>10,000,000</u>	<u>10,592,123</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	10,000,000	8,349,059	(1,650,941)	10,000,000	8,349,059	0	0
Vigencia Expirada	0	2,243,065	2,243,065	0	2,243,065	0	0
TASA DE VALORIZACION	<u>0</u>	<u>1,656</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>1,656</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	0	0	-	0	0	0	0
Vigencia Expirada	0	1,656	1,656	0	1,656	0	0
OTROS INGRESOS	<u>1,061,200</u>	<u>0</u>	<u>(1,061,200)</u>	<u>679,168</u>	<u>0</u>	<u>382,032</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	1,061,200	0	(1,061,200)	679,168	0	382,032	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
ALCANTARILLADO	<u>2,274,000</u>	<u>1,222,863</u>	<u>(1,051,137)</u>	<u>1,682,760</u>	<u>1,222,863</u>	<u>591,240</u>	<u>0</u>
APORTES DEL ESTADO	<u>58,185,092</u>	<u>28,388,247</u>	<u>0</u>	<u>58,185,092</u>	<u>28,388,247</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Inversiones	58,185,092	28,388,247	0	58,185,092	28,388,247	0	0
Ing. Inv. - Terreno	0	0	0	0	0	0	0
Funcionamiento	0	0	0	0	0	0	0
GRAN TOTAL	<u>92,439,494</u>	<u>56,155,776</u>	<u>(6,486,873)</u>	<u>84,043,634</u>	<u>49,199,728</u>	<u>8,395,860</u>	<u>5,733,186</u>

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

DICIEMBRE DE 2011

DESCRIPCION	PRESUPUESTO		ESTIMADO	EJECUTADO
	LEY	MODIFICADO		
INGRESOS TOTALES	139,255,000	130,955,000	130,955,000	100,512,961
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	139,255,000	130,955,000	130,955,000	100,512,961
VIGENCIA CORRIENTE	118,779,000	110,479,000	110,479,000	95,782,520
VIGENCIA EXPIRADA	20,476,000	20,476,000	20,476,000	4,730,441
APORTE DEL ESTADO - INVERSION	0	0	0	0
Ingreso de Inversion - Terreno	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES Agua	99,179,000	90,879,000 (a)	90,879,000	75,425,365
Particular	72,140,000	63,840,000	63,840,000	51,137,536
Gobierno Central	10,625,265	10,625,265	10,625,265	10,205,584
Entidades Autónomas	6,413,735	6,413,735	6,413,735	5,733,186
Transf. Gobierno Central (Casos Sociales)	10,000,000	10,000,000	10,000,000	8,349,059
INGRESOS CORRIENTES T.V	2,000,000	2,000,000	2,000,000	215,608
Particular	2,000,000	2,000,000	2,000,000	215,608
Gobierno Central	0	0	0	0
Entidades Autónomas	0	0	0	0
OTROS INGRESOS VARIOS	5,600,000	5,600,000	5,600,000	6,866,618
Particular	4,538,800	4,538,800	4,538,800	6,866,618
Otros Particular CLC vig. expirada	0	0	0	0
Gobierno Central	679,168	679,168	679,168	0
Entidades Autónomas	382,032	382,032	382,032	0
OTROS INGRESOS DE VIG.EXPIR.	20,476,000	20,476,000	20,476,000	4,730,441
AGUA	20,476,000	20,476,000	20,476,000	4,728,785
Particular	16,595,798	16,595,798	16,595,798	2,473,603
Gobierno Central	2,871,349	2,871,349	2,871,349	12,118
Entidades Descentralizadas	1,008,853	1,008,853	1,008,853	0
Casos Sociales	0	0	0	2,243,065
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	12,000,000	12,000,000	12,000,000	13,274,929
Particular	9,726,000	9,726,000	9,726,000	12,052,067
Gobierno Central	1,682,760	1,682,760	1,682,760	1,222,863
Entidades Autónomas	591,240	591,240	591,240	0
COMPENSACION DE VIG.EXPIR.	0	0	0	1,656
AGUA	0	0	0	0
Gobierno Central	0	0	0	0
Entidades Descentralizadas	0	0	0	0
Casos Sociales	0	0	0	0
TASA DE VALORIZACION-VIG. EXP.	0	0	0	1,656
Gobierno Central	0	0	0	1,656
Entidades Descentralizadas	0	0	0	0
Aportes del Estado - Funcionamiento	0	0	0	0

DESCRIPCION	PRESUPUESTO		ESTIMADO	EJECUTADO
	LEY	MODIFICADO		
INSTITUCION: I.D.A.A.N.	ANEXO - RECURSOS DE CAPITAL			
1. CREDITO EXTERNO	0	0	0	0
2. TRANSF. GOBIERNO CENTRAL	51,000,000	58,185,092 (b)	58,185,092	28,388,247
2.1 Gobierno Central	51,000,000	58,185,092	58,185,092	28,388,247
2.2 Programa Circuital	0	0	0	0
3. RECURSOS DEL PATRIMONIO	0	0	0	0
Valores Públicos (Pagaré)	0	0	0	0
TOTAL	51,000,000	58,185,092	58,185,092	28,388,247

(a) La disminución en el Modificado y Asignación acumulada en los Ingresos Corrientes por la suma de B/.8,300,000.00, corresponde al monto dejado de facturar en los meses de Febrero y Marzo de 2011, por los problemas de la Crisis del Agua Potable en la Planta Potabilizadora de Chilibre, dicho monto se refleja en aumento en los Ingresos de Capital.

(b) Los ajustes en el Modificado y Asignado Acumulado en el Programa de Inversiones se debe a:

* Se realizó un Traslado Interinstitucional rebajando la suma de B/.9,433,000.00 para el Programa de Ayuda Nacional (PAN).

* Se recibió una dispensa del Gobierno por la suma de B/.3,568,092.00, en relación a la Crisis de Agua.

* Crédito Adicional por la suma de B/.750,000.00 para la Cooperación Técnica con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)

* Se realizó una sustitución de fuente de financiamiento por la suma de B/.8,300,000.00, correspondiente a dispensa del Gobierno Central por lo dejado de facturar para la Crisis de Agua Potable.

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 2011

CODIGO	OBJETO DEL INGRESO	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO ACUMULADO	EJECUTADO ACUMULADO	FACTURACION ACUMULADO	INGRESO MENSUAL	
							RECAUDADO	FACTURADO
T O T A L		<u>190,255,000</u>	<u>185,140,092</u>	<u>189,140,092</u>	<u>128,901,208</u>	<u>112,293,670</u>	<u>14,510,700</u>	<u>9,469,424</u>
1	Ingresos Corrientes	<u>139,255,000</u>	<u>130,955,000</u>	<u>130,955,000</u>	<u>100,512,961</u>	<u>112,293,670</u>	<u>11,513,074</u>	<u>9,469,424</u>
1.2	Ingresos Tributarios	139,255,000	130,955,000	130,955,000	100,512,961	112,293,670	11,513,074	9,469,424
1.2.1	Renta de Activos	89,179,000	80,879,000	80,879,000	67,076,306	75,831,271	7,730,582	6,939,174
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	89,179,000	80,879,000	80,879,000	67,076,306	75,831,271	7,730,582	6,939,174
1.2.1.3.07	A G U A	89,179,000	80,879,000	80,879,000	67,076,306	75,831,271	7,730,582	6,939,174
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	10,000,000	10,000,000	10,000,000	8,349,059	15,367,004	1,165,557	846,073
1.2.3.1.	Gobierno Central	10,000,000	10,000,000	10,000,000	8,349,059	15,367,004	1,165,557	846,073
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	10,000,000	10,000,000	10,000,000	8,349,059	15,367,004	1,165,557	846,073
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	2,000,000	2,000,000	2,000,000	215,608	46,528	13,726	2,484
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	2,000,000	2,000,000	2,000,000	215,608	46,528	13,726	2,484
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	2,000,000	2,000,000	2,000,000	215,608	46,528	13,726	2,484
1.2.6	Ingresos Varios	26,076,000	26,076,000	26,076,000	11,597,059	21,048,867	1,037,326	1,681,693
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	20,476,000	20,476,000	20,476,000	4,730,441 *	0	332,146	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	5,600,000	5,600,000	5,600,000	6,866,618	3,255,284	705,180	174,979
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	12,000,000	12,000,000	12,000,000	13,274,929	17,793,583	1,565,883	1,506,713
	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>51,000,000</u>	<u>54,185,092</u>	<u>58,185,092</u>	<u>28,388,247</u>	0	<u>2,997,626</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			0	0	0	0	0
2.2.2	Crédito Externo			0	0	0	0	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.			0	0	0	0	0
2.2.1.38	BID 90/I C - P N			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>51,000,000</u>	<u>54,185,092</u>	<u>58,185,092</u>	<u>28,388,247</u>	0	<u>2,997,626</u>	0
2.3.2	Transferencia de Capital	51,000,000	54,185,092	58,185,092	28,388,247	0	2,997,626	0
2.3.2.1.	Gobierno Central	0	0	0	0	0	0	0
2.3.2.1.12	Ministerio de Salud	51,000,000	54,185,092	58,185,092	28,388,247	0	2,997,626	0
2.4.2.0.01	Saldo en caja de Capital	0	0	0	0	0	0	0

* Las Vigencias Expiradas, incluyen B/2,243,064.73 de Casos Sociales.