

**INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES  
DIRECCIÓN DE FINANZAS**

**SALDO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(EN BALBOAS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
<b>10.01.01</b>	<b>Efectivo en caja</b>		<b>3,500,492</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION</b>			<b><u>4,151,556</u></b>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	495,134
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	2,662,924
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	37,669
	IDAAN-Planilla - CUT	200826600743	118,753
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	85,536
	Depósito en Garantía - CUT	200826600742	751,540
<b>TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES</b>			<b><u>24,519,443</u></b>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	14,499,355
	Programa de Inversiones - CUT	200826600744	10,020,088
<b>Menos:</b>	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<b><u>487,262</u></b>
<b>GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN</b>			<b><u><u>31,684,228</u></u></b>
<b>ADMINISTRADORAS DE FONDOS</b>			<b><u>21,387,240</u></b>
	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	2,669,586
	Caja de Ahorros-Primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	3,926,678
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,881,955
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		10,909,021

**IDAAN - FLUJO DE CAJA - AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
EN BALBOAS**

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE DICIEMBRE	EJ. FINANC. ACUM. DE DICIEMBRE
1-	<b>Saldo inicial en Caja al 1-1-2019</b>		<b>10,626,567</b>
	Saldo inicial en Caja al 30-11-2019	-3,507,090	
	Más: Efectivo en Caja al 30-11-2019	3,500,492	3,500,492
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 30-11-2019	24,083,820	29,111,847
	Saldo inicial en caja ajustado.	24,077,223	43,238,906
2-	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b><u>23,861,309</u></b>	<b><u>279,813,685</u></b>
3-	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>11,092,012</u></b>	<b><u>143,547,197</u></b>
A.	RENTA DE ACTIVOS		
	a) VENTA DE BIENES	7,734,760	74,255,131
	b) Vigencia Expirada (Agua)	560,014	15,693,320
B.	TASA Y DERECHOS	2,453	24,709
B.1	TASA Y DERECHOS (Vigencias Expiradas)	0	0
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	1,023,190	10,189,580
E.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,769,551	16,573,890
E.1	ALCANTARILLADO (Vigencias Expiradas)	0	0
F.	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	2,044	624,694
G.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	26,185,872
G.1	TRANF. CORRIENTES (Vigencias Expiradas)	0	0
6-	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b><u>12,624,979</u></b>	<b><u>180,080,603</u></b>
A.	GASTOS OPERACIONALES	<u>12,624,979</u>	<u>180,080,603</u>
	Servicios Personales 2019	4,656,884	42,832,850
	Devengado 2018	0	1,655,271
	Servicios No Personales 2019	2,774,556	49,272,500
	Devengado 2018	0	6,836,204
	Materiales y Suministros 2019	1,170,506	29,229,974
	Devengado 2018	0	3,067,690
	Compra de Agua	4,023,033	47,186,113
7-	<b>SALDO CORRIENTE</b>	<b>(1,532,967)</b>	<b>(36,533,406)</b>
8-	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>12,769,297</u></b>	<b><u>136,266,488</u></b>
A.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	12,769,297	125,420,012
B.	CRÉDITO EXTERNO (CAF II)	0	10,846,476
C.	CRÉDITO EXTERNO (BIRF)	0	0
D.	CRÉDITO EXTERNO (CAF I)	0	0
9-	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b><u>3,142,062</u></b>	<b><u>110,800,497</u></b>
10-	<b>SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>32,171,491</b>	<b>32,171,491</b>
11-	<b>FINANCIAMIENTO BID</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12-	<b>LINEA DE CREDITO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a) RECIBIDA	0	0
	b) AMORTIZADA	0	0
13-	<b>AJUSTES +- Suma pendiente por Transferir - Aseo</b>	<b>-487,262</b>	<b>-487,262</b>
	<b>SALDO FINAL EN CAJA</b>	<b>31,684,228</b>	<b>31,684,228</b>

**Visto Bueno: DIRECCIÓN DE FINANZAS**

**INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES  
DIRECCIÓN DE FINANZAS**

CUADRO 1

**BALANCE PRESUPUESTARIO - INGRESOS**

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO <b>dic-19</b>
Saldo inicial en caja de Capital	0	0	0	0
<b>I. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>169,405,600</u></b>	<b><u>184,650,880</u></b>	<b><u>184,650,880</u></b>	<b><u>143,547,197</u></b>
A. No Tributarios	169,405,600	184,650,880	184,650,880	143,547,197
Ingresos vig. corriente	151,744,600	166,989,880	166,989,880	127,853,876
Ingresos vig. expirada	17,661,000	17,661,000	17,661,000	15,693,320
1. Renta de Activos	87,395,700	87,395,700	87,395,700	74,255,131
c. Venta de Bienes	87,395,700	87,395,700	87,395,700	74,255,131
2. Transferencias	23,202,900	38,448,180	38,448,180	26,185,872
a. Gobierno Central	23,202,900	38,448,180 *	38,448,180 *	26,185,872 **
3. Contribución por Mejoras	53,000	53,000	53,000	24,709
a. Valorización	53,000	53,000	53,000	24,709
4. Otros Ingresos Varios	16,998,000	16,998,000	16,998,000	10,189,580
c. Otros	16,998,000	16,998,000	16,998,000	10,189,580
5. Vigencias Expiradas (Agua)	17,661,000	17,661,000	17,661,000	15,693,320
6. Servicio de Alcantarillado	24,095,000	24,095,000	24,095,000	16,573,890
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	624,694
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0
a. Crédito Adicional	0	0	0	0
<b>II. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>232,694,400</u></b>	<b><u>224,011,071</u></b>	<b><u>224,011,071</u></b>	<b><u>136,266,488</u></b>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	232,694,400	224,011,071	224,011,071	136,266,488
1. Transferencias	232,694,400	224,011,071	224,011,071	136,266,488
a. Gobierno Central	173,376,400	164,693,071	164,693,071	125,420,012
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	59,318,000	59,318,000	59,318,000	10,846,476
C. Recursos del Patrimonio	0	0	0	0
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>402,100,000</u></b>	<b><u>408,661,951</u></b>	<b><u>408,661,951</u></b>	<b><u>279,813,685</u></b>

\* Incluye la suma de B/2,982,972.00 correspondiente a Traslado Interinstitucional y Crédito Adicional aprobado por B/12,262,308.00.

\*\* Incluye la suma de B/2,982,972.00 correspondiente a Traslado Interinstitucional.

**INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES  
DIRECCIÓN DE FINANZAS**

ANEXO 1.A

**RECAUDACION Y APOORTE DEL SECTOR PUBLICO CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

DETALLE	TOTAL ESTIMADO	REAL	DIFERENCIA	GOBIERNO CENTRAL		ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	
				ESTIMADO	RECAUDADO	ESTIMADO	RECAUDADO
<b>INGRESO NO TRIBUTARIO</b>							
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>60.929.943</u></b>	<b><u>43.806.681</u></b>	<b><u>(17,123,262)</u></b>	<b><u>54.113.688</u></b>	<b><u>40.255.113</u></b>	<b><u>6.816.255</u></b>	<b><u>3.551.567</u></b>
<b>TARIFA DE AGUA</b>	<b><u>56.036.022</u></b>	<b><u>43.806.681</u></b>	<b><u>(12,229,341)</u></b>	<b><u>50.526.053</u></b>	<b><u>40.255.113</u></b>	<b><u>5.509.969</u></b>	<b><u>3.551.567</u></b>
Vigencia corriente	14,709,508	14,670,812	(38,696)	9,903,796	11,620,630	4,805,712	3,050,182
Vigencia Expirada	2,878,334	2,949,997	71,663	2,174,077	2,448,612	704,257	501,385
Transferencias Corrientes	<u>38,448,180</u>	<u>26,185,872</u>	<u>(12,262,308)</u>	<u>38,448,180</u>	<u>26,185,872</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	38,448,180	26,185,872	(12,262,308)	38,448,180	26,185,872	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>TASA DE VALORIZACION</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Vigencia Corriente	0	0	-	0	0	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>1.734.505</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>(1,734,505)</u></b>	<b><u>1,142,161</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>592,344</u></b>	<b><u>0</u></b>
Vigencia Corriente	1,734,505	0	(1,734,505)	1,142,161	0	592,344	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>ALCANTARILLADO</b>	<b><u>3,159,416</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>(3,159,416)</u></b>	<b><u>2,445,474</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>713,942</u></b>	<b><u>0</u></b>
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>224,011,071</u></b>	<b><u>136,266,488</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>224,011,071</u></b>	<b><u>136,266,488</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Inversiones	164,693,071	125,420,012	0	164,693,071	125,420,012	0	0
CUT	0	0	0	0	0	0	0
Crédito Externo - Bancos	59,318,000	10,846,476	0	59,318,000	10,846,476	0	0
Funcionamiento	0	0	0	0	0	0	0
<b>GRAN TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>284,941,014</u></b>	<b><u>180,073,169</u></b>	<b><u>(17,123,262)</u></b>	<b><u>278,124,759</u></b>	<b><u>176,521,602</u></b>	<b><u>6,816,255</u></b>	<b><u>3,551,567</u></b>

**INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES**  
**DIRECCIÓN DE FINANZAS**  
**INGRESOS CORRIENTES POR CONCEPTO Y SECTOR**  
**(EN BALBOAS)**

**dic-19**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO			
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>169,405,600</u></b>	<b><u>184,650,880</u></b>	<b><u>184,650,880</u></b>	<b><u>143,547,197</u></b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b><u>169,405,600</u></b>	<b><u>184,650,880</u></b>	<b><u>184,650,880</u></b>	<b><u>143,547,197</u></b>
VIGENCIA CORRIENTE	151,744,600	166,989,880	166,989,880	127,853,876
VIGENCIA EXPIRADA	17,661,000	17,661,000	17,661,000	15,693,320
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0
Ingreso de Inversion - Terreno	0	0	0	0
<b><u>INGRESOS CORRIENTES Agua</u></b>	<b><u>110,598,600</u></b>	<b><u>125,843,880</u></b>	<b><u>125,843,880</u></b>	<b><u>100,441,003</u></b>
Particular	72,855,092	72,855,092	72,855,092	59,584,319
Gobierno Central	9,327,364	9,327,364	9,327,364	11,620,630
Entidades Autónomas	5,213,244	5,213,244	5,213,244	3,050,182
Transferencias Corrientes	23,202,900	38,448,180 *	38,448,180 *	26,185,872 **
<b><u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u></b>	<b><u>53,000</u></b>	<b><u>53,000</u></b>	<b><u>53,000</u></b>	<b><u>24,709</u></b>
Particular	53,000	53,000	53,000	24,709
Gobierno Central	0	0	0	0
Entidades Autónomas	0	0	0	0
<b><u>OTROS INGRESOS VARIOS</u></b>	<b><u>16,998,000</u></b>	<b><u>16,998,000</u></b>	<b><u>16,998,000</u></b>	<b><u>10,189,580</u></b>
Particular	15,213,067	15,213,067	15,213,067	10,189,580
Otros Particular CLC vig. expirada	0	0	0	0
Gobierno Central	1,142,357	1,142,357	1,142,357	0
Entidades Autónomas	642,576	642,576	642,576	0
<b><u>OTROS INGRESOS DE VIG.EXPIR.</u></b>	<b><u>17,661,000</u></b>	<b><u>17,661,000</u></b>	<b><u>17,661,000</u></b>	<b><u>15,693,320</u></b>
<b><u>AGUA</u></b>	<b><u>17,661,000</u></b>	<b><u>17,661,000</u></b>	<b><u>17,661,000</u></b>	<b><u>15,693,320</u></b>
Particular	14,722,621	14,722,621	14,722,621	12,743,324
Gobierno Central	2,174,400	2,174,400	2,174,400	2,448,612
Entidades Descentralizadas	763,979	763,979	763,979	501,385
Casos Sociales	0	0	0	0
<b><u>SERVICIO DE ALCANTARILLADO</u></b>	<b><u>24,095,000</u></b>	<b><u>24,095,000</u></b>	<b><u>24,095,000</u></b>	<b><u>16,573,890</u></b>
Particular	20,874,687	20,874,687	20,874,687	16,573,890
Gobierno Central	2,445,828	2,445,828	2,445,828	0
Entidades Autónomas	774,485	774,485	774,485	0
<b><u>ALCANTARILLADO VIG. EXPIR.</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b><u>TRATAMIENTO DE AGUAS RESID.</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>624,694</u></b>
Aportes del Estado - Funcionamiento	0	0	0	0

  

INSTITUCION: I.D.A.A.N. DESCRIPCION	ANEXO - RECURSOS DE CAPITAL			
	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
<b><u>1. TRANSF. GOBIERNO CENTRAL</u></b>	<b><u>173,376,400</u></b>	<b><u>164,693,071</u></b>	<b><u>164,693,077</u></b>	<b><u>125,420,018</u></b>
2.1 Gobierno Central	173,376,400	164,693,071	164,693,071	125,420,012
2.1.1 CUT	0	0	0	0
<b><u>2. CREDITO EXTERNO</u></b>	<b><u>59,318,000</u></b>	<b><u>59,318,000</u></b>	<b><u>59,318,000</u></b>	<b><u>10,846,476</u></b>
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>232,694,400</u></b>	<b><u>224,011,071</u></b>	<b><u>224,011,071</u></b>	<b><u>136,266,488</u></b>

\* Incluye la suma de B/.2,982,972.00 correspondiente a Traslado Interinstitucional y Crédito Adicional aprobado por B/.12,262,308.00.

\*\* Incluye la suma de B/.2,982,972.00 correspondiente a Traslado Interinstitucional.

**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: **dic-19**

CODIGO	OBJETO DEL INGRESO	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO ACUMULADO	EJECUTADO ACUMULADO	FACTURACION ACUMULADA	INGRESO MENSUAL	
							RECAUDADO	FACTURADO
<b>T O T A L</b>		<b>402,100,000</b>	<b>408,661,951</b>	<b>408,661,951</b>	<b>279,813,685</b>	<b>142,300,146</b>	<b>23,861,309</b>	<b>11,633,936</b>
1	Ingresos Corrientes	<u>169,405,600</u>	<u>184,650,880</u>	<u>184,650,880</u>	<u>143,547,197</u>	<u>142,300,146</u>	<u>11,092,012</u>	<u>11,633,936</u>
1.2	Ingresos Tributarios	169,405,600	184,650,880	184,650,880	143,547,197	142,300,146	11,092,012	11,633,936
1.2.1	Renta de Activos	87,395,700	87,395,700	87,395,700	74,255,131	94,421,266	7,734,760	8,160,778
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	87,395,700	87,395,700	87,395,700	74,255,131	94,421,266	7,734,760	8,160,778
1.2.1.3.07	A G U A	87,395,700	87,395,700	87,395,700	74,255,131	94,421,266	7,734,760	8,160,778
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	23,202,900	38,448,180	38,448,180	26,185,872	16,913,037	0	1,380,996
1.2.3.1.	Gobierno Central	23,202,900	38,448,180	38,448,180	26,185,872	16,913,037	0	1,380,996
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	23,202,900	38,448,180	38,448,180	26,185,872 *	16,913,037	0	1,380,996
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	53,000	53,000	53,000	24,709	603	2,453	24
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	53,000	53,000	53,000	24,709	603	2,453	24
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	53,000	53,000	53,000	24,709	603	2,453	24
1.2.6	Ingresos Varios	34,659,000	34,659,000	34,659,000	25,882,900	9,018,751	1,583,204	325,623
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	17,661,000	17,661,000	17,661,000	15,693,320	0	560,014	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	16,998,000	16,998,000	16,998,000	10,189,580	9,018,751	1,023,190	325,623
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	24,095,000	24,095,000	24,095,000	16,573,890	21,381,403	1,769,551	1,766,516
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	624,694	565,087	2,044	0
	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>232,694,400</u>	<u>224,011,071</u>	<u>224,011,071</u>	<u>136,266,488</u>	<u>0</u>	<u>12,769,297</u>	<u>0</u>
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>59,318,000</u>	<u>59,318,000</u>	<u>59,318,000</u>	<u>10,846,476</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2.2.2	Crédito Externo	59,318,000	59,318,000	59,318,000	10,846,476	0	0	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	59,318,000	59,318,000	59,318,000	10,846,476	0	0	0
2.2.1.15	CAF - IDAAN	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.38	BID II 3002-/OC/PN/IDAAN	18,154,000	18,154,000	18,154,000	0	0	0	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	36,664,000	36,664,000	36,664,000	10,846,476	0	0	0
2.2.1.60	BANCO MUNDIAL 7877-PA	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.67	BID 2367/OC/PN-IDAAN	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.	BID III 4434/oc-pn #IDAAN	4,500,000	4,500,000	4,500,000	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>173,376,400</u>	<u>164,693,071</u>	<u>164,693,071</u>	<u>125,420,012</u>	<u>0</u>	<u>12,769,297</u>	<u>0</u>
2.3.2	Transferencia de Capital	173,376,400	164,693,071	164,693,071	125,420,012	0	12,769,297	0
2.3.2.1.	Gobierno Central	0	0	0	0	0	0	0
2.3.2.1.12	Ministerio de Salud	173,376,400	164,693,071	164,693,071	125,420,012	0	12,769,297	0
	Cuenta Única del Tesoro	0	0	0	0	0	0	0
2.4.2.0.01	Saldo en caja de Capital	0	0	0	0	0	0	0

\* Incluye la suma de B/.2,982,972.00 correspondiente a Traslado Interinstitucional.