

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

**SALDO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCO  
AL 30 DE ABRIL DE 2020  
(EN BALBOAS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
<b>10.01.01</b>	<b>Efectivo en caja</b>		<b>3,900,204</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION</b>			<b><u>11,223,809</u></b>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	842,906
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	5,506,395
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	37,669
	IDAAN-Planilla - CUT	200826600743	1,594,410
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	85,536
	Depósito en Garantía - CUT	200826600742	756,892
	Cuenta ACP - CUT		2,400,000
<b>TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES</b>			<b><u>10,575,117</u></b>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	1,499,161
	Inversiones - CUT	200826600744	9,075,957
<b>Menos:</b>	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<b><u>865,193</u></b>
<b>GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN</b>			<b><u><u>24,833,937</u></u></b>
<b>ADMINISTRADORAS DE FONDOS</b>			<b><u>27,350,866</u></b>
	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	2,680,003
	Caja de Ahorros-Primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	4,788,403
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,881,955
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		16,000,505

**IDAAN - FLUJO DE CAJA - AL 30 DE ABRIL DE 2020  
EN BALBOAS**

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE ABRIL	EJ. FINANC. ACUM. DE ABRIL
1-	<b>Saldo inicial en Caja al 1-1-2020</b>		<b>28,670,999</b>
	Saldo inicial en Caja al 31-3-2020	<b>11,065,705</b>	<b>11,065,705</b>
	Más: Efectivo en Caja al 31-3-2020	<b>3,900,204</b>	<b>3,900,204</b>
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 31-3-2020	5,470,555	-5,573,044.87
	Saldo inicial en caja ajustado.	<b>20,436,464</b>	<b>38,063,863</b>
2-	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b><u>15,585,615</u></b>	<b><u>62,540,397</u></b>
3-	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>7,167,901</u></b>	<b><u>33,239,818</u></b>
A.	RENTA DE ACTIVOS		
	a) VENTA DE BIENES	3,420,851	12,877,923
	b) Vigencia Expirada (Agua)	286,497	10,239,581
B.	TASA Y DERECHOS	153	3,299
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	422,072	2,973,431
E.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	865,688	4,970,869
F.	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	271	2,346
G.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,172,369	2,172,369
6-	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b><u>8,888,743</u></b>	<b><u>47,540,048</u></b>
A.	GASTOS OPERACIONALES	<u>8,888,743</u>	<u>47,540,048</u>
	Servicios Personales 2020	3,328,526	12,189,459
	Devengado 2019	0	928,251
	Servicios No Personales 2020	3,899,388	12,720,039
	Devengado 2019	0	8,806,995
	Materiales y Suministros 2020	733,829	2,338,583
	Devengado 2019	0	5,536,961
	Compra de Agua 2020	927,000	3,708,516
	Devengado 2019	0	0
	Transferencias Corrientes 2020	0	0
	Devengado 2019	0	1,311,244
7-	<b>SALDO CORRIENTE</b>	<b>(1,720,842)</b>	<b>(14,300,230)</b>
8-	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>8,417,714</u></b>	<b><u>29,300,579</u></b>
A.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8,417,714	29,300,579 *
B.	CRÉDITO EXTERNO (CAF II)	0	0
C.	CRÉDITO EXTERNO (BIRF)	0	0
D.	CRÉDITO EXTERNO (CAF I)	0	0
9-	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b><u>1,434,206</u></b>	<b><u>27,365,082</u></b>
	Pagos y Transferencias 2020	1,434,206	15,081,059
	Devengado 2019	0	12,284,023
10-	<b>SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>25,699,130</b>	<b>25,699,130</b>
11-	<b>FINANCIAMIENTO BID</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12-	<b>LINEA DE CREDITO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13-	<b>AJUSTES +- Suma pendiente por Transferir - Aseo</b>	<b>-865,193</b>	<b>-865,193</b>
	<b>SALDO FINAL EN CAJA</b>	<b>24,833,937</b>	<b>24,833,937</b>

**Visto Bueno: DIRECTOR DE FINANZAS**

\* NOTA: LAS TRANSFERENCIAS DE CAPITAL, INCLUYEN LA SUMA DE B/.20,882,865.00 (DEVENGADO 2019)

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

CUADRO 1

**BALANCE PRESUPUESTARIO - INGRESOS**

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO <b>abr-20</b>
<b>Saldo inicial en caja de Capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>58,060,349</u></b>	<b><u>33,239,818</u></b>
A. No Tributarios	163,902,533	163,902,533	58,060,349	33,239,818
Ingresos vig. corriente	148,455,533	148,455,533	52,588,448	23,000,237
Ingresos vig. expirada	15,447,000	15,447,000	5,471,901	10,239,581
1. Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	28,039,070	12,877,923
c. Venta de Bienes	79,153,414	79,153,414	28,039,070	12,877,923
2. Transferencias	36,154,871	36,154,871	12,807,396	2,172,369
a. Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	12,807,396	2,172,369
3. Contribución por Mejoras	51,606	51,606	18,281	3,299
a. Valorización	51,606	51,606	18,281	3,299
4. Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	4,280,945	2,973,431
c. Otros	12,084,975	12,084,975	4,280,945	2,973,431
5. Vigencias Expiradas (Agua)	15,447,000	15,447,000	5,471,901	10,239,581
6. Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	7,442,756	4,970,869
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	2,346
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENT	0	0	0	0
a. Crédito Adicional	0	0	0	0
<b>II. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>138,821,204</u></b>	<b><u>138,821,204</u></b>	<b><u>47,771,477</u></b>	<b><u>8,417,714</u></b>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	138,821,204	138,821,204	47,771,477	8,417,714
1. Transferencias	138,821,204	138,821,204	47,771,477	8,417,714
a. Gobierno Central	85,236,643	85,236,643	28,834,021	8,417,714
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	53,584,561	53,584,561	18,937,456	0
C. Recursos del Patrimonio	0	0	0	0
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>302,723,737</u></b>	<b><u>302,723,737</u></b>	<b><u>105,831,826</u></b>	<b><u>41,657,532</u></b>

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

ANEXO 1.A

**RECAUDACION Y APOORTE DEL SECTOR PUBLICO CORRESPONDIENTE AL 30 DE ABRIL 2020**

DETALLE	TOTAL ESTIMADO	REAL	DIFERENCIA	GOBIERNO CENTRAL		ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	
				ESTIMADO	RECAUDADO	ESTIMADO	RECAUDADO
<b>INGRESO NO TRIBUTARIO</b>							
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>19,827,106</u></b>	<b><u>6,910,080</u></b> #	<b><u>(12,917,026)</u></b>	<b><u>17,516,778</u></b>	<b><u>5,803,999</u></b>	<b><u>2,310,328</u></b>	<b><u>1,106,081</u></b>
<b>TARIFA DE AGUA</b>	<b><u>18,382,841</u></b>	<b><u>6,104,936</u></b>	<b><u>(12,277,905)</u></b>	<b><u>16,473,579</u></b>	<b><u>5,222,397</u></b>	<b><u>1,909,262</u></b>	<b><u>882,539</u></b>
Vigencia corriente	4,665,047	1,532,805	(3,132,242)	2,992,488	1,185,475	1,672,559	347,330
Vigencia Expirada	910,398	2,399,763	1,489,365	673,695	1,864,553	236,703	535,210
Casos Sociales	<u>12,807,396</u>	<u>2,172,369</u>	<u>(10,635,027)</u>	<u>12,807,396</u>	<u>2,172,369</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	12,807,396	2,172,369	(10,635,027)	12,807,396	2,172,369	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>449,535</u></b>	<b><u>177,305</u></b>	<b><u>(272,230)</u></b>	<b><u>287,702</u></b>	<b><u>127,405</u></b>	<b><u>161,833</u></b>	<b><u>49,899</u></b>
Vigencia Corriente	449,535	177,305	(272,230)	287,702	127,405	161,833	49,899
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>ALCANTARILLADO</b>	<b><u>994,730</u></b>	<b><u>627,839</u></b>	<b><u>(366,891)</u></b>	<b><u>755,497</u></b>	<b><u>454,197</u></b>	<b><u>239,233</u></b>	<b><u>173,642</u></b>
Vigencia Expirada	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>47,771,477</u></b>	<b><u>8,417,714</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>47,771,477</u></b>	<b><u>8,417,714</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Inversiones	28,834,021	8,417,714	0	28,834,021	8,417,714	0	0
CUT	0	0	0	0	0	0	0
Crédito Externo - Bancos	18,937,456	0	0	18,937,456	0	0	0
<b>GRAN TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>67,598,583</u></b>	<b><u>15,327,794</u></b>	<b><u>(12,917,026)</u></b>	<b><u>65,288,255</u></b>	<b><u>14,221,713</u></b>	<b><u>2,310,328</u></b>	<b><u>1,106,081</u></b>

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

**abr-20**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO			
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>58,060,349</u></b>	<b><u>33,239,818</u></b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>58,060,349</u></b>	<b><u>33,239,818</u></b>
VIGENCIA CORRIENTE	148,455,533	148,455,533	52,588,448	20,827,868
VIGENCIA EXPIRADA	15,447,000	15,447,000	5,471,901	12,411,950
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>115,308,285</u></b>	<b><u>115,308,285</u></b>	<b><u>40,846,466</u></b>	<b><u>12,877,923</u></b>
Particular	65,984,130	65,984,130	23,374,023	11,345,119
Gobierno Central	8,447,701	8,447,701	2,992,488	1,185,475
Entidades Autónomas	4,721,583	4,721,583	1,672,559	347,330
Transf. Corrientes Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	12,807,396	0
<b><u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>18,281</u></b>	<b><u>3,299</u></b>
Particular	51,606	51,606	18,281	3,299
Gobierno Central	0	0	0	0
Entidades Autónomas	0	0	0	0
<b><u>OTROS INGRESOS VARIOS</u></b>	<b><u>12,084,975</u></b>	<b><u>12,084,975</u></b>	<b><u>4,280,945</u></b>	<b><u>2,973,431</u></b>
Particular	10,815,951	10,815,951	3,831,410	2,796,126
Otros Particular CLC vig. expirada	0	0	0	0
Gobierno Central	812,175	812,175	287,702	127,405
Entidades Autónomas	456,849	456,849	161,833	49,899
<b><u>OTROS INGRESOS DE VIG.EXPIR.</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>5,471,901</u></b>	<b><u>12,411,950</u></b>
<b><u>AGUA</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>5,471,901</u></b>	<b><u>12,411,950</u></b>
Particular	12,876,979	12,876,979	4,561,503	7,839,819
Gobierno Central	1,901,816	1,901,816	673,695	1,864,553
Entidades Descentralizadas	668,205	668,205	236,703	535,210
Casos Sociales	0	0	0	2,172,369
<b><u>SERVICIO DE ALCANTARILLADO</u></b>	<b><u>21,010,667</u></b>	<b><u>21,010,667</u></b>	<b><u>7,442,756</u></b>	<b><u>4,970,869</u></b>
Particular	18,202,577	18,202,577	6,448,026	4,343,030
Gobierno Central	2,132,744	2,132,744	755,497	454,197
Entidades Autónomas	675,346	675,346	239,233	173,642
<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>2,346</u></b>
Aportes del Estado - Funcionamiento	0	0	0	0

DESCRIPCION	ANEXO - RECURSOS DE CAPITAL			
	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
<b><u>1. TRANSF. GOBIERNO CENTRAL</u></b>	<b><u>85,236,643</u></b>	<b><u>85,236,643</u></b>	<b><u>28,834,021</u></b>	<b><u>8,417,714</u></b>
2.1 Gobierno Central	85,236,643	85,236,643	28,834,021	8,417,714
2.1.1 CUT	0	0	0	0
<b><u>2. CREDITO EXTERNO</u></b>	<b><u>53,584,561</u></b>	<b><u>53,584,561</u></b>	<b><u>18,937,456</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>138,821,204</u></b>	<b><u>138,821,204</u></b>	<b><u>47,771,477</u></b>	<b><u>8,417,714</u></b>

**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

**abr-20**

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>302,723,737</b>	<b>302,723,737</b>	<b>105,831,826</b>	<b>41,657,532</b>	<b>41,308,370</b>	<b>15,585,615</b>	<b>10,441,804</b>
1	Ingresos Corrientes	<u>163,902,533</u>	<u>163,902,533</u>	<u>58,060,349</u>	<u>33,239,818</u>	<u>41,308,370</u>	<u>7,167,901</u>	<u>10,441,804</u>
1.2	Ingresos Tributarios	163,902,533	163,902,533	58,060,349	33,239,818	41,308,370	7,167,901	10,441,804
1.2.1	Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	28,039,070	12,877,923	27,458,656	3,420,851	6,876,532
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	79,153,414	79,153,414	28,039,070	12,877,923	27,458,656	3,420,851	6,876,532
1.2.1.3.07	A G U A	79,153,414	79,153,414	28,039,070	12,877,923	27,458,656	3,420,851	6,876,532
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	36,154,871	36,154,871	12,807,396	2,172,369	5,444,544	2,172,369	1,364,604
1.2.3.1.	Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	12,807,396	2,172,369	5,444,544	2,172,369	1,364,604
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	36,154,871	36,154,871	12,807,396	2,172,369	5,444,544	2,172,369	1,364,604
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	18,281	3,299	924	153	24
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	18,281	3,299	924	153	24
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	51,606	51,606	18,281	3,299	924	153	24
1.2.6	Ingresos Varios	27,531,975	27,531,975	9,752,846	13,213,012	1,359,024	708,569	432,334
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	15,447,000	15,447,000	5,471,901	10,239,581	0	286,497	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	4,280,945	2,973,431	1,359,024	422,072	432,334
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	7,442,756	4,970,869	7,045,222	865,688	1,768,311
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	2,346	0	271	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>138,821,204</u>	<u>138,821,204</u>	<u>47,771,477</u>	<u>8,417,714</u>	<u>0</u>	<u>8,417,714</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>53,584,561</u>	<u>53,584,561</u>	<u>18,937,456</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2.2.2	Crédito Externo	53,584,561	53,584,561	18,937,456	0	0	0	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	53,584,561	53,584,561	18,937,456	0	0	0	0
2.2.1.15	CAF - IDAAN	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.38	BID 3002-/OC/PN/IDAAN	17,832,961	17,832,961	6,241,536	0	0	0	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	25,601,600	25,601,600	8,960,560	0	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	10,150,000	10,150,000	3,735,360	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>85,236,643</u>	<u>85,236,643</u>	<u>28,834,021</u>	<u>8,417,714</u>	<u>0</u>	<u>8,417,714</u>	<u>0</u>
2.3.2	Transferencia de Capital	85,236,643	85,236,643	28,834,021	8,417,714	0	8,417,714	0
2.3.2.1.	Gobierno Central	0	0	0	0	0	0	0
2.3.2.1.12	Ministerio de Salud	85,236,643	85,236,643	28,834,021	8,417,714	0	8,417,714	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