

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

**SALDO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCO  
AL 31 DE MARZO DE 2020  
(EN BALBOAS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
<b>10.01.01</b>	<b>Efectivo en caja</b>		<b>5,159,239</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION</b>			<b><u>10,817,594</u></b>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	(2,271,463)
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	6,694,144
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	752,955
	Cuenta ACP - CUT		5,400,000
<b>TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES</b>			<b><u>2,222,546</u></b>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	1,361,635
	Inversiones - CUT	200826600744	860,910
<b>Menos:</b>	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<b><u>319,595</u></b>
<b>GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN</b>			<b><u><u>17,879,783</u></u></b>
<b>ADMINISTRADORAS DE FONDOS</b>			<b><u>28,332,982</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	5,780,936
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,881,955
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		16,000,505

**IDAAN - FLUJO DE CAJA - AL 31 DE MARZO DE 2020  
EN BALBOAS**

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE MARZO	EJ. FINANC. ACUM. DE MARZO
1-	<b>Saldo inicial en Caja al 1-1-2020</b>		<b>28,670,999</b>
	Saldo inicial en Caja al 29-2-2020	<b>22,306,443</b>	<b>22,306,443</b>
	Más: Efectivo en Caja al 29-2-2020	<b>5,159,239</b>	<b>5,159,239</b>
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 29-2-2020	15,056,056	(8,128,280)
	Saldo inicial en caja ajustado.	<b>42,521,737</b>	<b>48,008,400</b>
2-	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>8,747,222</b>	<b>46,954,782</b>
3-	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>8,747,222</b>	<b>26,071,917</b>
A.	RENTA DE ACTIVOS		
	a) VENTA DE BIENES	4,942,275	9,457,072
	b) Vigencia Expirada (Agua)	1,719,703	9,953,084
B.	TASA Y DERECHOS	1,611	3,146
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	744,849	2,551,359
E.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,338,250	4,105,181
F.	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	535	2,076
G.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0
6-	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>19,422,728</b>	<b>38,651,305</b>
A.	GASTOS OPERACIONALES	<b>19,422,728</b>	<b>38,651,305</b>
	Servicios Personales 2020	4,074,541	8,860,933
	Devengado 2019	0	928,251
	Servicios No Personales 2020	3,728,245	8,820,652
	Devengado 2019	6,746,777	8,806,995
	Materiales y Suministros 2020	1,604,755	1,604,755
	Devengado 2019	1,029,908	5,536,961
	Compra de Agua 2020	927,258	2,781,516
	Devengado 2019	0	0
	Transferencias Corrientes 2020	0	0
	Devengado 2019	1,311,244	1,311,244
7-	<b>SALDO CORRIENTE</b>	<b>(10,675,505)</b>	<b>(12,579,388)</b>
8-	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>20,882,865</b>
A.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	20,882,865 *
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>13,646,853</b>	<b>38,112,499</b>
	Pagos y Transferencias 2020	8,876,622	19,174,047
	Devengado 2019	4,770,231	18,938,452
10-	<b>SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>18,199,379</b>	<b>18,199,379</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>-319,595</b>	<b>-319,595</b>
	<b>SALDO FINAL EN CAJA</b>	<b>17,879,783</b>	<b>17,879,783</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>mar-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>38,691,720</u></b>	<b><u>26,071,917</u></b>
A. No Tributarios	163,902,533	163,902,533	38,691,720	26,071,917
Ingresos vig. corriente	148,455,533	148,455,533	35,045,217	16,118,833
Ingresos vig. expirada	15,447,000	15,447,000	3,646,503	9,953,084
1. Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	18,685,383	9,457,072
c. Venta de Bienes	79,153,414	79,153,414	18,685,383	9,457,072
2. Transferencias	36,154,871	36,154,871	8,534,915	0
a. Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	8,534,915	0
3. Contribución por Mejoras	51,606	51,606	12,183	3,146
a. Valorización	51,606	51,606	12,183	3,146
4. Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	2,852,845	2,551,358
c. Otros	12,084,975	12,084,975	2,852,845	2,551,358
5. Vigencias Expiradas (Agua)	15,447,000	15,447,000	3,646,503	9,953,084
6. Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	4,959,891	4,105,181
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	2,076
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>27,827,069</u></b>	<b><u>0</u></b>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	138,821,204	138,821,204	27,827,069	0
1. Transferencias	138,821,204	138,821,204	27,827,069	0
a. Gobierno Central	85,236,643	85,236,643	17,007,397	0
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	53,584,561	53,584,561	10,819,672	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>66,518,789</u></b>	<b><u>26,071,917</u></b>

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

ANEXO 1.A

**RECAUDACION Y APOORTE DEL SECTOR PUBLICO CORRESPONDIENTE AL 31 DE MARZO DE 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>13,212,886</u></b>	<b><u>4,145,872</u> #</b>	<b><u>(9,067,014)</u></b>	<b><u>11,673,272</u></b>	<b><u>3,298,867</u></b>	<b><u>1,539,614</u></b>	<b><u>847,005</u></b>
<b>TARIFA DE AGUA</b>	<b><u>12,250,421</u></b>	<b><u>3,454,477</u></b>	<b><u>(8,795,944)</u></b>	<b><u>10,978,079</u></b>	<b><u>2,779,375</u></b>	<b><u>1,272,342</u></b>	<b><u>675,102</u></b>
Vigencia corriente	3,108,812	1,145,157	(1,963,655)	1,994,210	928,730	1,114,602	216,427
Vigencia Expirada	606,694	2,309,320	1,702,626	448,954	1,850,645	157,740	458,675
Casos Sociales	<u>8,534,915</u>	<u>0</u>	<u>(8,534,915)</u>	<u>8,534,915</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	8,534,915	0	(8,534,915)	8,534,915	0	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>299,572</u></b>	<b><u>162,760</u></b>	<b><u>(136,813)</u></b>	<b><u>191,726</u></b>	<b><u>121,129</u></b>	<b><u>107,846</u></b>	<b><u>41,631</u></b>
Vigencia Corriente	299,572	162,760	(136,813)	191,726	121,129	107,846	41,631
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>ALCANTARILLADO</b>	<b><u>662,893</u></b>	<b><u>528,636</u></b>	<b><u>(134,257)</u></b>	<b><u>503,467</u></b>	<b><u>398,364</u></b>	<b><u>159,426</u></b>	<b><u>130,272</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>27,827,069</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>27,827,069</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Inversiones	17,007,397	0	0	17,007,397	0	0	0
CUT	0	0	0	0	0	0	0
Crédito Externo - Bancos	10,819,672	0	0	10,819,672	0	0	0
<b>GRAN TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>41,039,955</u></b>	<b><u>4,145,872</u></b>	<b><u>(9,067,014)</u></b>	<b><u>39,500,341</u></b>	<b><u>3,298,867</u></b>	<b><u>1,539,614</u></b>	<b><u>847,005</u></b>

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

**mar-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>38,691,720</u></b>	<b><u>26,071,917</u></b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>38,691,720</u></b>	<b><u>26,071,917</u></b>
VIGENCIA CORRIENTE	148,455,533	148,455,533	35,045,217	16,118,833
VIGENCIA EXPIRADA	15,447,000	15,447,000	3,646,503	9,953,084
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>27,220,298</u></b>	<b><u>9,457,072</u></b>
Particular	65,984,130	65,984,130	15,576,571	8,311,915
Gobierno Central	8,447,701	8,447,701	1,994,210	928,730
Entidades Autónomas	4,721,583	4,721,583	1,114,602	216,427
Transf. Corrientes Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	8,534,915	0
<b><u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>12,183</u></b>	<b><u>3,146</u></b>
Particular	51,606	51,606	12,183	3,146
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>2,852,845</u></b>	<b><u>2,551,359</u></b>
Particular	10,815,951	10,815,951	2,553,273	2,388,599
Otros Particular CLC vig. expirada	0	0	0	0
Gobierno Central	812,175	812,175	191,726	121,129
Entidades Autónomas	456,849	456,849	107,846	41,631
<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>3,646,503</u></b>	<b><u>9,953,084</u></b>
<b><u>AGUA</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>3,646,503</u></b>	<b><u>9,953,084</u></b>
Particular	12,876,979	12,876,979	3,039,809	7,643,764
Gobierno Central	1,901,816	1,901,816	448,954	1,850,645
Entidades Descentralizadas	668,205	668,205	157,740	458,675
Casos Sociales	0	0	0	0
<b><u>SERVICIO DE ALCANTARILLADO</u></b>	<b><u>21,010,667</u></b>	<b><u>21,010,667</u></b>	<b><u>4,959,891</u></b>	<b><u>4,105,181</u></b>
Particular	18,202,577	18,202,577	4,296,998	3,576,546
Gobierno Central	2,132,744	2,132,744	503,467	398,364
Entidades Autónomas	675,346	675,346	159,426	130,272
<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>2,076</u></b>
Aportes del Estado - Funcionamiento	0	0	0	0

DESCRIPCION	ANEXO - RECURSOS DE CAPITAL			
	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>17,007,397</u></b>	<b><u>0</u></b>
2.1 Gobierno Central	85,236,643	85,236,643	17,007,397	0
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>10,819,672</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>27,827,069</u></b>	<b><u>0</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

**mar-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>66,518,789</b>	<b>26,071,917</b>	<b>30,866,566</b>	<b>8,747,222</b>	<b>10,375,458</b>
1	Ingresos Corrientes	<u>163,902,533</u>	<u>163,902,533</u>	<u>38,691,720</u>	<u>26,071,917</u>	<u>30,866,566</u>	<u>8,747,222</u>	<u>10,375,458</u>
1.2	Ingresos Tributarios	163,902,533	163,902,533	38,691,720	26,071,917	30,866,566	8,747,222	10,375,458
1.2.1	Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	18,685,383	9,457,072	20,582,124	4,942,275	6,909,528
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	79,153,414	79,153,414	18,685,383	9,457,072	20,582,124	4,942,275	6,909,528
1.2.1.3.07	A G U A	79,153,414	79,153,414	18,685,383	9,457,072	20,582,124	4,942,275	6,909,528
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	36,154,871	36,154,871	8,534,915	0	4,079,940	0	1,363,244
1.2.3.1.	Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	8,534,915	0	4,079,940	0	1,363,244
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	36,154,871	36,154,871	8,534,915	0	4,079,940	0	1,363,244
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	12,183	3,146	900	1,611	24
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	12,183	3,146	900	1,611	24
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	51,606	51,606	12,183	3,146	900	1,611	24
1.2.6	Ingresos Varios	27,531,975	27,531,975	6,499,348	12,504,443	926,690	2,464,551	332,091
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	15,447,000	15,447,000	3,646,503	9,953,084	0	1,719,703	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	2,852,845	2,551,359	926,690	744,849	332,091
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	4,959,891	4,105,181	5,276,911	1,338,250	1,770,570
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	2,076	0	535	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>27,827,069</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2.1	Recursos del Patrimonio	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
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>10,819,672</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2.2.2	Crédito Externo	53,584,561	53,584,561	10,819,672	0	0	0	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	53,584,561	53,584,561	10,819,672	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	3,566,592	0	0	0	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	25,601,600	25,601,600	5,120,320	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	2,132,760	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>17,007,397</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2.3.2	Transferencia de Capital	85,236,643	85,236,643	17,007,397	0	0	0	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	17,007,397	0	0	0	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