

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

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

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
<b>10.01.01</b>	<b>Efectivo en caja</b>		<b>2,803,802</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION</b>			<b><u>9,820,629</u></b>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	1,665,927
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	5,373,714
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	37,669
	IDAAN-Planilla - CUT	200826600743	1,594,410
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	85,893
	Depósito en Garantía - CUT	200826600742	758,261
	Cuenta ACP - CUT		304,756
<b>TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES</b>			<b><u>5,039,357</u></b>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	2,362,929
	Inversiones - CUT	200826600744	2,676,429
<b>Menos:</b>	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<b><u>477,777</u></b>
<b>GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN</b>			<b><u><u>17,186,011</u></u></b>
<b>ADMINISTRADORAS DE FONDOS</b>			<b><u>26,699,677</u></b>
	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	2,679,475
	Caja de Ahorros-Primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	5,718,453
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,660,022
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		14,641,728

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

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE MAYO	EJ. FINANC. ACUM. DE MAYO
1-	<b>Saldo inicial en Caja al 1-1-2020</b>		<b>28,670,999</b>
	Saldo inicial en Caja al 30-4-2020	16,924,419	16,924,419
	Más: Efectivo en Caja al 30-4-2020	2,803,802	2,803,802
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 30-4-2020	(1,027,156)	(4,590,922)
	Saldo inicial en caja ajustado.	<b>18,701,064</b>	<b>43,808,297</b>
2-	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>15,090,142</b>	<b>77,630,540</b>
3-	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>10,449,269</b>	<b>43,689,088</b>
A.	RENTA DE ACTIVOS		
	a) VENTA DE BIENES	4,209,653	17,087,576
	b) Vigencia Expirada (Agua)	1,473,263	11,712,844
B.	TASA Y DERECHOS	473	3,772
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	754,097	3,727,528
E.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,163,226	6,134,095
F.	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	0	2,346
G.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,848,557	5,020,926
6-	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>9,135,999</b>	<b>56,676,047</b>
A.	GASTOS OPERACIONALES	<u>9,135,999</u>	<u>56,676,047</u>
	Servicios Personales 2020	3,371,552	15,561,012
	Devengado 2019	0	928,251
	Servicios No Personales 2020	4,001,263	16,721,302
	Devengado 2019	0	8,806,995
	Materiales y Suministros 2020	836,183	3,174,767
	Devengado 2019	0	5,536,961
	Compra de Agua 2020	927,000	4,635,516
	Devengado 2019	0	0
	Transferencias Corrientes 2020	0	0
	Devengado 2019	0	1,311,244
7-	<b>SALDO CORRIENTE</b>	<b>1,313,271</b>	<b>(12,986,959)</b>
8-	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>4,640,873</b>	<b>33,941,452</b>
A.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,640,873	33,941,452 *
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>6,991,420</b>	<b>47,099,002</b>
	Pagos y Transferencias 2020	6,965,533	18,996,882
	Devengado 2019	25,886	28,102,120
10-	<b>SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>17,663,788</b>	<b>17,663,788</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>-477,777</b>	<b>-477,777</b>
	<b>SALDO FINAL EN CAJA</b>	<b>17,186,011</b>	<b>17,186,011</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 may-20
<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>71,345,951</u></b>	<b><u>43,689,088</u></b>
A. No Tributarios	163,902,533	163,902,533	71,345,951	43,689,088
Ingresos vig. corriente	148,455,533	148,455,533	64,621,949	31,976,244
Ingresos vig. expirada	15,447,000	15,447,000	6,724,002	11,712,844
1. Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	34,455,084	17,087,576
c. Venta de Bienes	79,153,414	79,153,414	34,455,084	17,087,576
2. Transferencias	36,154,871	36,154,871	15,738,035	5,020,926
a. Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	15,738,035	5,020,926
3. Contribución por Mejoras	51,606	51,606	22,464	3,772
a. Valorización	51,606	51,606	22,464	3,772
4. Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	5,260,528	3,727,528
c. Otros	12,084,975	12,084,975	5,260,528	3,727,528
5. Vigencias Expiradas (Agua)	15,447,000	15,447,000	6,724,002	11,712,844
6. Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	9,145,838	6,133,825
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	2,617
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>159,094,034</u></b>	<b><u>78,855,666</u></b>	<b><u>13,058,587</u></b>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	138,821,204	159,094,034	78,855,666	13,058,587
1. Transferencias	138,821,204	159,094,034	78,855,666	13,058,587
a. Gobierno Central	85,236,643	105,509,473 *	55,879,742	13,058,587
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	53,584,561	53,584,561	22,975,924	0
C. Recursos del Patrimonio	0	0	0	0
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>302,723,737</u></b>	<b><u>322,996,567</u></b>	<b><u>150,201,617</u></b>	<b><u>56,747,675</u></b>

\* Del Presupuesto Modificado (Ingresos de Capital - Transferencias de Capital), se aumentó la suma de B/.20,272,830.00 por Crédito Adicional (Emergencia Covid - 2019).

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

ANEXO 1.A

**RECAUDACION Y APOORTE DEL SECTOR PUBLICO CORRESPONDIENTE AL 31 DE MAYO 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>24,364,023</u></b>	<b><u>11,590,399</u></b> #	<b><u>(12,773,624)</u></b>	<b><u>21,525,037</u></b>	<b><u>10,252,991</u></b>	<b><u>2,838,986</u></b>	<b><u>1,337,407</u></b>
<b>TARIFA DE AGUA</b>	<b><u>22,589,276</u></b>	<b><u>10,412,834</u></b>	<b><u>(12,176,442)</u></b>	<b><u>20,243,129</u></b>	<b><u>9,341,129</u></b>	<b><u>2,346,147</u></b>	<b><u>1,071,705</u></b>
Vigencia corriente	5,732,523	1,772,719	(3,959,804)	3,677,242	1,290,074	2,055,281	482,645
Vigencia Expirada	1,118,718	3,619,189	2,500,471	827,852	3,030,129	290,866	589,060
Casos Sociales	<u>15,738,035</u>	<u>5,020,926</u>	<u>(10,717,109)</u>	<u>15,738,035</u>	<u>5,020,926</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	15,738,035	5,020,926	(10,717,109)	15,738,035	5,020,926	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>552,399</u></b>	<b><u>352,602</u></b>	<b><u>(199,797)</u></b>	<b><u>353,535</u></b>	<b><u>295,127</u></b>	<b><u>198,864</u></b>	<b><u>57,475</u></b>
Vigencia Corriente	552,399	352,602	(199,797)	353,535	295,127	198,864	57,475
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>ALCANTARILLADO</b>	<b><u>1,222,348</u></b>	<b><u>824,963</u></b>	<b><u>(397,385)</u></b>	<b><u>928,373</u></b>	<b><u>616,735</u></b>	<b><u>293,975</u></b>	<b><u>208,228</u></b>
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>78,855,666</u></b>	<b><u>13,058,587</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>78,855,666</u></b>	<b><u>13,058,587</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Inversiones	55,879,742	13,058,587	0	55,879,742 *	13,058,587	0	0
CUT	0	0	0	0	0	0	0
Crédito Externo - Bancos	22,975,924	0	0	22,975,924	0	0	0
<b>GRAN TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>103,219,689</u></b>	<b><u>24,648,986</u></b>	<b><u>(12,773,624)</u></b>	<b><u>100,380,703</u></b>	<b><u>23,311,578</u></b>	<b><u>2,838,986</u></b>	<b><u>1,337,407</u></b>

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

**may-20**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO			
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>160,651,161</u></b>	<b><u>71,345,951</u></b>	<b><u>43,689,088</u></b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>160,651,161</u></b>	<b><u>71,345,951</u></b>	<b><u>43,689,088</u></b>
VIGENCIA CORRIENTE	148,455,533	145,204,161	64,621,949	31,976,244
VIGENCIA EXPIRADA	15,447,000	15,447,000	6,724,002	11,712,844
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>112,056,913</u></b>	<b><u>50,193,119</u></b>	<b><u>22,108,502</u></b>
Particular	65,984,130	65,984,130	28,722,561	15,314,857
Gobierno Central	8,447,701	8,447,701	3,677,242	1,290,074
Entidades Autónomas	4,721,583	4,721,583	2,055,281	482,645
Transf. Corrientes Gobierno Central	36,154,871	32,903,499	15,738,035	5,020,926
<b><u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>22,464</u></b>	<b><u>3,772</u></b>
Particular	51,606	51,606	22,464	3,772
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>5,260,528</u></b>	<b><u>3,727,528</u></b>
Particular	10,815,951	10,815,951	4,708,129	3,374,926
Otros Particular CLC vig. expirada	0	0	0	0
Gobierno Central	812,175	812,175	353,535	295,127
Entidades Autónomas	456,849	456,849	198,864	57,475
<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>6,724,002</u></b>	<b><u>11,712,844</u></b>
<b><u>AGUA</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>6,724,002</u></b>	<b><u>11,712,844</u></b>
Particular	12,876,979	12,876,979	5,605,284	8,093,655
Gobierno Central	1,901,816	1,901,816	827,852	3,030,129
Entidades Descentralizadas	668,205	668,205	290,866	589,060
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>9,145,838</u></b>	<b><u>6,134,096</u></b>
Particular	18,202,577	18,202,577	7,923,490	5,309,133
Gobierno Central	2,132,744	2,132,744	928,373	616,735
Entidades Autónomas	675,346	675,346	293,975	208,228
<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	
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
<b><u>1. TRANSF. GOBIERNO CENTRAL</u></b>	<b><u>85,236,643</u></b>	<b><u>105,509,473</u></b>	<b><u>55,879,742</u></b>	<b><u>13,058,587</u></b>
2.1 Gobierno Central	85,236,643	105,509,473	55,879,742	13,058,587
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>22,975,924</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>138,821,204</u></b>	<b><u>159,094,034</u></b>	<b><u>78,855,666</u></b>	<b><u>13,058,587</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

**may-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>322,996,567</b>	<b>150,201,617</b>	<b>56,747,675</b>	<b>51,496,088</b>	<b>15,090,142</b>	<b>10,187,718</b>
1	Ingresos Corrientes	163,902,533	163,902,533	71,345,951	43,689,088	51,496,088	10,449,269	10,187,718
1.2	Ingresos Tributarios	163,902,533	163,902,533	71,345,951	43,689,088	51,496,088	10,449,269	10,187,718
1.2.1	Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	34,455,084	17,087,576	34,157,200	4,209,653	6,698,544
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	79,153,414	79,153,414	34,455,084	17,087,576	34,157,200	4,209,653	6,698,544
1.2.1.3.07	A G U A	79,153,414	79,153,414	34,455,084	17,087,576	34,157,200	4,209,653	6,698,544
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	36,154,871	36,154,871	15,738,035	5,020,926	6,803,393	2,848,557	1,358,849
1.2.3.1.	Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	15,738,035	5,020,926	6,803,393	2,848,557	1,358,849
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	36,154,871	36,154,871	15,738,035	5,020,926	6,803,393	2,848,557	1,358,849
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	22,464	3,772	949	473	24
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	22,464	3,772	949	473	24
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	51,606	51,606	22,464	3,772	949	473	24
1.2.6	Ingresos Varios	27,531,975	27,531,975	11,984,530	15,440,372	1,764,389	2,227,360	405,365
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	15,447,000	15,447,000	6,724,002	11,712,844	0	1,473,263	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	5,260,528	3,727,528	1,764,389	754,097	405,365
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	9,145,838	6,133,825	8,770,158	1,163,226	1,724,936
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	2,617	0	0	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	138,821,204	159,094,034	78,855,666	13,058,587	0	4,640,873	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	53,584,561	53,584,561	22,975,924	0	0	0	0
2.2.2	Crédito Externo	53,584,561	53,584,561	22,975,924	0	0	0	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	53,584,561	53,584,561	22,975,924	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	7,579,008	0	0	0	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	25,601,600	25,601,600	10,880,681	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	4,516,235	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	85,236,643	105,509,473	55,879,742	13,058,587	0	4,640,873	0
2.3.2	Transferencia de Capital	85,236,643	105,509,473	55,879,742	13,058,587	0	4,640,873	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	105,509,473	55,879,742	13,058,587	0	4,640,873	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

\*\* Del Presupuesto Modificado (Ingresos de Capital - Transferencias de Capital), se aumentó la suma de B/20,272,830.00 por Crédito Adicional (Emergencia Covid - 2019).

