

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

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

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
<b>10.01.01</b>	<b>Efectivo en caja</b>		<b>5,839,767</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION</b>			<b><u>10,496,930</u></b>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	4,797,338
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	3,555,170
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	37,669
	IDAAN-Planilla - CUT	200826600743	1,192,057
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	69,199
	Depósito en Garantía - CUT	200826600742	797,606
	Cuenta ACP - CUT		47,892
<b>TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES</b>			<b><u>20,895,176</u></b>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	2,029,899
	Inversiones - CUT	200826600744	18,865,277
<b>Menos:</b>	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<b><u>1,303,932</u></b>
<b>GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN</b>			<b><u><u>35,927,941</u></u></b>
<b>ADMINISTRADORAS DE FONDOS</b>			<b><u>30,569,016</u></b>
	Caja de Ahorros-Primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	2,000,818
	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	2,678,666
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,660,022
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		19,478,033
	GESTION OPERATIVA IDAAN BID -CUT		2,751,477

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

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE NOVIEMBRE	EJ. FINANC. ACUM. DE NOVIEMBRE
1-	<b>Saldo inicial en Caja al 1-1-2020</b>		<b>28,670,999</b>
	Saldo inicial en Caja al 31-10-2020	19,025,402	19,025,402
	Más: Efectivo en Caja al 31-10-2020	5,839,767	5,839,767
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 31-10-2020	883,683	5,619,444
	Saldo inicial en caja ajustado.	<b>25,748,852</b>	<b>59,155,611</b>
2-	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>21,687,480</b>	<b>173,846,837</b>
3-	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>6,528,467</b>	<b>109,344,017</b>
A.	RENTA DE ACTIVOS		
	a) VENTA DE BIENES	4,642,139	49,597,579
	b) Vigencia Expirada (Agua)	167,712	13,269,292
B.	TASA Y DERECHOS	243	7,737
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	637,116	8,116,700
E.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,081,147	13,692,891
F.	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	109.20	2,527
G.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	24,657,291
6-	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>8,846,568</b>	<b>126,787,617</b>
A.	GASTOS OPERACIONALES	<u>8,846,568</u>	<u>126,787,617</u>
	Servicios Personales 2020	3,603,507	36,298,824
	Devengado 2019	0	928,251
	Servicios No Personales 2020	490,935	40,329,361
	Devengado 2019	0	8,806,995
	Materiales y Suministros 2020	821,987	8,140,017
	Devengado 2019	0	5,536,961
	Compra de Agua 2020	3,930,139	25,435,966
	Devengado 2019	0	0
	Transferencias Corrientes 2020	0	0
	Devengado 2019	0	1,311,244
7-	<b>SALDO CORRIENTE</b>	<b>(2,318,101)</b>	<b>(17,443,600)</b>
8-	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>15,159,013</b>	<b>64,502,820</b>
A.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	15,159,013	64,502,820
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>1,357,890</b>	<b>68,982,958</b>
	Pagos y Transferencias 2020	1,357,890	40,880,838
	Devengado 2019	0	28,102,120
10-	<b>SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>37,231,873</b>	<b>37,231,873</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>-1,303,932</b>	<b>-1,303,932</b>
	<b>SALDO FINAL EN CAJA</b>	<b>35,927,941</b>	<b>35,927,941</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 nov-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>151,508,262</u></b>	<b><u>109,344,017</u></b>
A. No Tributarios	163,902,533	163,902,533	151,508,262	109,344,017
Ingresos vig. corriente	148,455,533	148,455,533	137,228,599	96,074,725
Ingresos vig. expirada	15,447,000	15,447,000	14,279,663	13,269,292
1. Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	73,163,680	49,597,579
c. Venta de Bienes	79,153,414	79,153,414	73,163,680	49,597,579
2. Transferencias	36,154,871	36,154,871	33,422,627	24,657,291
a. Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	33,422,627	24,657,291
3. Contribución por Mejoras	51,606	51,606	47,706	7,737
a. Valorización	51,606	51,606	47,706	7,737
4. Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	11,171,707	8,116,700
c. Otros	12,084,975	12,084,975	11,171,707	8,116,700
5. Vigencias Expiradas (Agua)	15,447,000	15,447,000	14,279,663	13,269,292
6. Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	19,422,879	13,692,891
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	2,527
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>131,595,093</u></b>	<b><u>89,972,999</u></b>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	138,821,204	159,094,034	131,595,093	89,972,999
1. Transferencias	138,821,204	159,094,034	131,595,093	89,972,999
a. Gobierno Central	85,236,643	105,509,473 *	80,626,839	64,502,820
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	53,584,561	53,584,561	50,968,254	25,470,179
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>283,103,355</u></b>	<b><u>199,317,016</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 30 DE NOVIEMBRE 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>51,741,508</u></b>	<b><u>37,778,784</u></b> #	<b><u>(13,962,724)</u></b>	<b><u>45,712,394</u></b>	<b><u>34,021,323</u></b>	<b><u>6,029,114</u></b>	<b><u>3,757,461</u></b>
<b>TARIFA DE AGUA</b>	<b><u>47,972,504</u></b>	<b><u>35,247,143</u></b>	<b><u>(12,725,361)</u></b>	<b><u>42,990,025</u></b>	<b><u>32,240,878</u></b>	<b><u>4,982,479</u></b>	<b><u>3,006,265</u></b>
Vigencia corriente	12,174,073	6,741,726	(5,432,347)	7,809,303	4,411,980	4,364,770	2,329,745
Vigencia Expirada	2,375,804	3,848,127	1,472,323	1,758,095	3,171,607	617,709	676,520
Casos Sociales	<u>33,422,627</u>	<u>24,657,291</u>	<u>(8,765,336)</u>	<u>33,422,627</u>	<u>24,657,291</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	33,422,627	24,657,291	(8,765,336)	33,422,627	24,657,291	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>1,173,123</u></b>	<b><u>726,109</u></b>	<b><u>(447,014)</u></b>	<b><u>750,798</u></b>	<b><u>564,456</u></b>	<b><u>422,325</u></b>	<b><u>161,654</u></b>
Vigencia Corriente	1,173,123	726,109	(447,014)	750,798	564,456	422,325	161,654
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>ALCANTARILLADO</b>	<b><u>2,595,881</u></b>	<b><u>1,805,531</u></b>	<b><u>(790,350)</u></b>	<b><u>1,971,571</u></b>	<b><u>1,215,989</u></b>	<b><u>624,310</u></b>	<b><u>589,542</u></b>
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>131,595,093</u></b>	<b><u>89,972,999</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>131,595,093</u></b>	<b><u>89,972,999</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Inversiones	80,626,839	64,502,820	0	80,626,839 *	64,502,820	0	0
CUT	0	0	0	0	0	0	0
Crédito Externo - Bancos	50,968,254	25,470,179	0	50,968,254	25,470,179	0	0
<b>GRAN TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>183,336,601</u></b>	<b><u>127,751,783</u></b>	<b><u>(13,962,724)</u></b>	<b><u>177,307,487</u></b>	<b><u>123,994,322</u></b>	<b><u>6,029,114</u></b>	<b><u>3,757,461</u></b>

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

**nov-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>151,508,262</u></b>	<b><u>109,344,017</u></b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>160,651,161</u></b>	<b><u>151,508,262</u></b>	<b><u>109,344,017</u></b>
VIGENCIA CORRIENTE	148,455,533	145,204,161	137,228,599	96,074,725
VIGENCIA EXPIRADA	15,447,000	15,447,000	14,279,663	13,269,292
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>106,586,307</u></b>	<b><u>74,254,870</u></b>
Particular	65,984,130	65,984,130	60,989,607	42,855,853
Gobierno Central	8,447,701	8,447,701	7,809,303	4,411,980
Entidades Autónomas	4,721,583	4,721,583	4,364,770	2,329,745
Transf. Corrientes Gobierno Central	36,154,871	32,903,499	33,422,627	24,657,291
<b><u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>47,706</u></b>	<b><u>7,737</u></b>
Particular	51,606	51,606	47,706	7,737
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>11,171,707</u></b>	<b><u>8,116,700</u></b>
Particular	10,815,951	10,815,951	9,998,584	7,390,591
Otros Particular CLC vig. expirada	0	0	0	0
Gobierno Central	812,175	812,175	750,798	564,456
Entidades Autónomas	456,849	456,849	422,325	161,654
<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>14,279,663</u></b>	<b><u>13,269,292</u></b>
<b><u>AGUA</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>14,279,663</u></b>	<b><u>13,269,292</u></b>
Particular	12,876,979	12,876,979	11,903,859	9,421,165
Gobierno Central	1,901,816	1,901,816	1,758,095	3,171,607
Entidades Descentralizadas	668,205	668,205	617,709	676,520
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>19,422,879</u></b>	<b><u>13,692,891</u></b>
Particular	18,202,577	18,202,577	16,826,998	11,887,360
Gobierno Central	2,132,744	2,132,744	1,971,571	1,215,989
Entidades Autónomas	675,346	675,346	624,310	589,542
<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>2,527</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>80,626,839</u></b>	<b><u>89,972,999</u></b>
2.1 Gobierno Central	85,236,643	105,509,473	80,626,839	64,502,820
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>50,968,254</u></b>	<b><u>25,470,179</u></b>
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>138,821,204</u></b>	<b><u>159,094,034</u></b>	<b><u>131,595,093</u></b>	<b><u>89,972,999</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

**nov-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>283,103,355</b>	<b>199,317,016</b>	<b>111,940,695</b>	<b>21,687,480</b>	<b>10,209,003</b>
1	Ingresos Corrientes	163,902,533	163,902,533	151,508,262	109,344,017	111,940,695	6,528,467	10,209,003
1.2	Ingresos Tributarios	163,902,533	163,902,533	151,508,262	109,344,017	111,940,695	6,528,467	10,209,003
1.2.1	Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	73,163,680	49,597,579	74,108,197	4,642,139	6,771,634
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	79,153,414	79,153,414	73,163,680	49,597,579	74,108,197	4,642,139	6,771,634
1.2.1.3.07	A G U A	79,153,414	79,153,414	73,163,680	49,597,579	74,108,197	4,642,139	6,771,634
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	36,154,871	36,154,871	33,422,627	24,657,291	14,915,844	0	1,362,161
1.2.3.1.	Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	33,422,627	24,657,291	14,915,844	0	1,362,161
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	36,154,871	36,154,871	33,422,627	24,657,291	14,915,844	0	1,362,161
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	47,706	7,737	1,087	243	24
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	47,706	7,737	1,087	243	24
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	51,606	51,606	47,706	7,737	1,087	243	24
1.2.6	Ingresos Varios	27,531,975	27,531,975	25,451,370	21,385,992	3,849,970	804,829	330,933
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	15,447,000	15,447,000	14,279,663	13,269,292	0	167,712	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	11,171,707	8,116,700	3,849,970	637,116	330,933
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	19,422,879	13,692,891	19,065,597	1,081,147	1,744,251
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	2,527	0	109	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	131,595,093	89,972,999	0	15,159,013	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	50,968,254	25,470,179	0	0	0
2.2.2	Crédito Externo	53,584,561	53,584,561	50,968,254	25,470,179	0	0	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	53,584,561	53,584,561	50,968,254	25,470,179	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	16,941,312	10,156,495	0	0	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	25,601,600	25,601,600	24,321,522	12,562,206	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	9,705,420	2,751,477	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	80,626,839	64,502,820	0	15,159,013	0
2.3.2	Transferencia de Capital	85,236,643	105,509,473	80,626,839	64,502,820	0	15,159,013	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	80,626,839	64,502,820	0	15,159,013	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).