

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

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

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
<b>10.01.01</b>	<b>Efectivo en caja</b>		<b>5,959,101</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION</b>			<b><u>10,527,385</u></b>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	5,749,034
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	2,738,638
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	37,669
	IDAAN-Planilla - CUT	200826600743	1,070,964
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	72,783
	Depósito en Garantía - CUT	200826600742	787,358
	Cuenta ACP - CUT		70,938
<b>TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES</b>			<b><u>15,459,895</u></b>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	1,506,295
	Inversiones - CUT	200826600744	13,953,600
<b>Menos:</b>	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<b><u>1,905,366</u></b>
<b>GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN</b>			<b><u><u>30,041,015</u></u></b>
<b>ADMINISTRADORAS DE FONDOS</b>			<b><u>34,830,328</u></b>
	Caja de Ahorros-Primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	9,014,799
	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	2,677,474
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,660,022
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		19,478,033

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

DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
	EJ. FINANC. MES DE SEPTIEMBRE	EJ. FINANC. ACUM. DE SEPTIEMBRE
<b>1- Saldo inicial en Caja al 1-1-2020</b>		<b>28,670,999</b>
Saldo inicial en Caja al 31-8-2020	<b>9,653,910</b>	<b>9,653,910</b>
Más: Efectivo en Caja al 31-8-2020	<b>5,959,101</b>	<b>5,959,101</b>
Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 31-8-2020	2,021,418	16,367,334
Saldo inicial en caja ajustado.	<b>17,634,428</b>	<b>60,651,343</b>
<b>2- INGRESOS TOTALES</b>	<b><u>28,733,233</u></b>	<b><u>138,123,462</u></b>
<b>3- INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>8,223,247</u></b>	<b><u>88,779,655</u></b>
A. RENTA DE ACTIVOS		
a) VENTA DE BIENES	5,780,425	39,322,422
b) Vigencia Expirada (Agua)	257,691	12,859,207
B. TASA Y DERECHOS	519	6,322
C. INGRESOS VARIOS	0	0
D. OTROS INGRESOS VARIOS	822,397	6,746,722
E. SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,362,215	11,293,645
F. TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	0	2,346
G. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	18,548,992
<b>6- GASTOS CORRIENTES</b>	<b><u>9,190,161</u></b>	<b><u>107,150,548</u></b>
A. GASTOS OPERACIONALES	<u>9,190,161</u>	<u>107,150,548</u>
Servicios Personales 2020	3,583,627	29,121,438
Devengado 2019	0	928,251
Servicios No Personales 2020	3,889,706	34,443,488
Devengado 2019	0	8,806,995
Materiales y Suministros 2020	789,828	6,423,345
Devengado 2019	0	5,536,961
Compra de Agua 2020	927,000	20,578,827
Devengado 2019	0	0
Transferencias Corrientes 2020	0	0
Devengado 2019	0	1,311,244
<b>7- SALDO CORRIENTE</b>	<b>(966,914)</b>	<b>(18,370,892)</b>
<b>8- INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>20,509,986</u></b>	<b><u>49,343,807</u></b>
A. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20,509,986	49,343,807
B. CRÉDITO EXTERNO (CAF II)	0	0
C. CRÉDITO EXTERNO (BIRF)	0	0
D. CRÉDITO EXTERNO (CAF I)	0	0
<b>9- GASTOS DE CAPITAL</b>	<b><u>5,231,119</u></b>	<b><u>59,677,876</u></b>
Pagos y Transferencias 2020	5,231,119	31,575,756
Devengado 2019	0	28,102,120
<b>10- SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>31,946,381</b>	<b>31,946,381</b>
<b>11- FINANCIAMIENTO BID</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12- LINEA DE CREDITO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13- AJUSTES +- Suma pendiente por Transferir - Aseo</b>	<b>-1,905,366</b>	<b>-1,905,366</b>
<b>SALDO FINAL EN CAJA</b>	<b>30,041,015</b>	<b>30,041,015</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 sep-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>126,161,320</u></b>	<b><u>88,779,655</u></b>
A. No Tributarios	163,902,533	163,902,533	126,161,320	88,779,655
Ingresos vig. corriente	148,455,533	148,455,533	114,271,242	75,920,449
Ingresos vig. expirada	15,447,000	15,447,000	11,890,078	12,859,207
1. Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	60,927,058	39,322,422
c. Venta de Bienes	79,153,414	79,153,414	60,927,058	39,322,422
2. Transferencias	36,154,871	36,154,871	27,829,627	18,548,992
a. Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	27,829,627	18,548,992
3. Contribución por Mejoras	51,606	51,606	39,722	6,322
a. Valorización	51,606	51,606	39,722	6,322
4. Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	9,302,214	6,746,722
c. Otros	12,084,975	12,084,975	9,302,214	6,746,722
5. Vigencias Expiradas (Agua)	15,447,000	15,447,000	11,890,078	12,859,207
6. Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	16,172,621	11,293,645
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>159,094,034</u></b>	<b><u>131,284,565</u></b>	<b><u>72,062,509</u></b>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	138,821,204	159,094,034	131,284,565	72,062,509
1. Transferencias	138,821,204	159,094,034	131,284,565	72,062,509
a. Gobierno Central	85,236,643	105,509,473 *	88,378,842	49,343,807
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	53,584,561	53,584,561	42,905,723	22,718,702
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>257,445,885</u></b>	<b><u>160,842,164</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 APORTE DEL SECTOR PUBLICO CORRESPONDIENTE AL 30 DE SEPTIEMBRE 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>43,082,994</u></b>	<b><u>30,126,470</u></b> #	<b><u>(12,956,524)</u></b>	<b><u>38,062,802</u></b>	<b><u>26,996,526</u></b>	<b><u>5,020,192</u></b>	<b><u>3,129,943</u></b>
<b>TARIFA DE AGUA</b>	<b><u>39,944,701</u></b>	<b><u>27,910,156</u></b>	<b><u>(12,034,545)</u></b>	<b><u>35,795,999</u></b>	<b><u>25,409,247</u></b>	<b><u>4,148,702</u></b>	<b><u>2,500,909</u></b>
Vigencia corriente	10,136,842	5,546,175	(4,590,667)	6,502,480	3,705,503	3,634,362	1,840,672
Vigencia Expirada	1,978,232	3,814,989	1,836,757	1,463,892	3,154,752	514,340	660,237
Casos Sociales	<u>27,829,627</u>	<u>18,548,992</u>	<u>(9,280,635)</u>	<u>27,829,627</u>	<u>18,548,992</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	27,829,627	18,548,992	(9,280,635)	27,829,627	18,548,992	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>976,811</u></b>	<b><u>654,088</u></b>	<b><u>(322,723)</u></b>	<b><u>625,158</u></b>	<b><u>514,753</u></b>	<b><u>351,653</u></b>	<b><u>139,336</u></b>
Vigencia Corriente	976,811	654,088	(322,723)	625,158	514,753	351,653	139,336
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>ALCANTARILLADO</b>	<b><u>2,161,482</u></b>	<b><u>1,562,225</u></b>	<b><u>(599,257)</u></b>	<b><u>1,641,645</u></b>	<b><u>1,072,526</u></b>	<b><u>519,837</u></b>	<b><u>489,699</u></b>
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>131,284,565</u></b>	<b><u>72,062,506</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>131,284,565</u></b>	<b><u>72,062,506</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Inversiones	88,378,842	49,343,804	0	88,378,842 *	49,343,804	0	0
CUT	0	0	0	0	0	0	0
Crédito Externo - Bancos	42,905,723	22,718,702	0	42,905,723	22,718,702	0	0
<b>GRAN TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>174,367,559</u></b>	<b><u>102,188,975</u></b>	<b><u>(12,956,524)</u></b>	<b><u>169,347,367</u></b>	<b><u>99,059,032</u></b>	<b><u>5,020,192</u></b>	<b><u>3,129,943</u></b>

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

**sep-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>126,161,320</u></b>	<b><u>88,779,655</u></b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b><u>163,902,533</u></b>	<b><u>160,651,161</u></b>	<b><u>126,161,320</u></b>	<b><u>88,779,655</u></b>
VIGENCIA CORRIENTE	148,455,533	145,204,161	114,271,242	75,920,449
VIGENCIA EXPIRADA	15,447,000	15,447,000	11,890,078	12,859,207
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>88,756,685</u></b>	<b><u>57,869,067</u></b>
Particular	65,984,130	65,984,130	50,790,216	33,773,900
Gobierno Central	8,447,701	8,447,701	6,502,480	3,705,503
Entidades Autónomas	4,721,583	4,721,583	3,634,362	1,840,672
Transf. Corrientes Gobierno Central	36,154,871	32,903,499	27,829,627	18,548,992
<b><u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>51,606</u></b>	<b><u>39,722</u></b>	<b><u>6,322</u></b>
Particular	51,606	51,606	39,722	6,322
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>9,302,214</u></b>	<b><u>6,746,722</u></b>
Particular	10,815,951	10,815,951	8,325,403	6,092,633
Otros Particular CLC vig. expirada	0	0	0	0
Gobierno Central	812,175	812,175	625,158	514,753
Entidades Autónomas	456,849	456,849	351,653	139,336
<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>11,890,078</u></b>	<b><u>12,859,207</u></b>
<b><u>AGUA</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>15,447,000</u></b>	<b><u>11,890,078</u></b>	<b><u>12,859,207</u></b>
Particular	12,876,979	12,876,979	9,911,846	9,044,218
Gobierno Central	1,901,816	1,901,816	1,463,892	3,154,752
Entidades Descentralizadas	668,205	668,205	514,340	660,237
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>16,172,621</u></b>	<b><u>11,295,992</u></b>
Particular	18,202,577	18,202,577	14,011,139	9,733,766
Gobierno Central	2,132,744	2,132,744	1,641,645	1,072,526
Entidades Autónomas	675,346	675,346	519,837	489,699
<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>105,509,473</u></b>	<b><u>88,378,842</u></b>	<b><u>72,062,508</u></b>
2.1 Gobierno Central	85,236,643	105,509,473	88,378,842	49,343,807
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>42,905,723</u></b>	<b><u>22,718,701</u></b>
<b>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>138,821,204</u></b>	<b><u>159,094,034</u></b>	<b><u>131,284,565</u></b>	<b><u>72,062,508</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

**sep-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>257,445,885</b>	<b>160,842,164</b>	<b>91,817,076</b>	<b>29,840,476</b>	<b>9,990,493</b>
1	Ingresos Corrientes	163,902,533	163,902,533	126,161,320	88,779,655	91,817,076	8,223,247	9,990,493
1.2	Ingresos Tributarios	163,902,533	163,902,533	126,161,320	88,779,655	91,817,076	8,223,247	9,990,493
1.2.1	Renta de Activos	79,153,414	79,153,414	60,927,058	39,322,422	60,746,672	5,780,425	6,610,111
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	79,153,414	79,153,414	60,927,058	39,322,422	60,746,672	5,780,425	6,610,111
1.2.1.3.07	A G U A	79,153,414	79,153,414	60,927,058	39,322,422	60,746,672	5,780,425	6,610,111
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	36,154,871	36,154,871	27,829,627	18,548,992	12,224,672	0	1,353,684
1.2.3.1.	Gobierno Central	36,154,871	36,154,871	27,829,627	18,548,992	12,224,672	0	1,353,684
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	36,154,871	36,154,871	27,829,627	18,548,992	12,224,672	0	1,353,684
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	39,722	6,322	1,046	519	24
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	51,606	51,606	39,722	6,322	1,046	519	24
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	51,606	51,606	39,722	6,322	1,046	519	24
1.2.6	Ingresos Varios	27,531,975	27,531,975	21,192,292	19,605,928	3,218,488	1,080,087	325,186
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	15,447,000	15,447,000	11,890,078	12,859,207	0	257,691	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	12,084,975	12,084,975	9,302,214	6,746,722	3,218,488	822,397	325,186
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	21,010,667	21,010,667	16,172,621	11,293,645	15,626,197	1,362,215	1,701,488
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	2,346	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	131,284,565	72,062,509	0	21,617,230	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	42,905,723	22,718,702	0	1,107,244	0
2.2.2	Crédito Externo	53,584,561	53,584,561	42,905,723	22,718,702	0	1,107,244	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	53,584,561	53,584,561	42,905,723	22,718,702	0	1,107,244	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	14,266,368	10,156,495	0	0	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	25,601,600	25,601,600	20,481,285	12,562,206	0	1,107,244	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	8,158,070	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	88,378,842	49,343,807	0	20,509,986	0
2.3.2	Transferencia de Capital	85,236,643	105,509,473	88,378,842	49,343,807	0	20,509,986	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	88,378,842	49,343,807	0	20,509,986	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).