

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

**SALDO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(EN BALBOAS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
10.01.01	Efectivo en caja		716,826
TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION			<u>14,866,302</u>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	3,264,984
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	8,035,322
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	37,669
	IDAAN-Planilla - CUT	200826600743	2,327,558
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	67,062
	Depósito en Garantía - CUT	200826600742	633,708
	Cuenta ACP - CUT		500,000
TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES			<u>43,385,328</u>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	2,745,556
	Programa de Inversiones - CUT	200826600744	40,391,972
	Gestión Operativa BID - CUT	200826600872	247,800
Menos:	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<u>1,612,951</u>
GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN			<u><u>57,355,506</u></u>
ADMINISTRADORAS DE FONDOS			<u>26,748,722</u>
	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	2,681,458
	Caja de Ahorros-Primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	1,547,847
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,881,955
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		18,637,463

**IDAAN - FLUJO DE CAJA - AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
EN BALBOAS**

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE DICIEMBRE	EJ. FINANC. ACUM. DE DICIEMBRE
1-	Saldo inicial en Caja al 1-1-2021		64,994,259
	Saldo inicial en Caja al 30-11-2021	70,899,299	
	Más: Efectivo en Caja al 30-11-2021	716,826	716,826
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 30-11-2021	(4,439,922)	(31,127,427)
	Saldo inicial en caja ajustado.	67,176,204	34,583,658
2-	INGRESOS TOTALES	<u>14,689,342</u>	<u>305,287,024</u>
3-	INGRESOS CORRIENTES	<u>14,689,342</u>	<u>150,264,108</u>
A.	RENTA DE ACTIVOS		
	a) VENTA DE BIENES	6,890,665	59,136,916
	b) Vigencia Expirada (Agua)	626,877	18,223,621
B.	TASA Y DERECHOS	937	15,821
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	983,213	10,438,852
E.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,597,805	16,451,041
F.	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	574	2,896
G.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,589,270	45,994,960
6-	GASTOS CORRIENTES	<u>17,944,009</u>	<u>134,511,613</u>
A.	GASTOS OPERACIONALES	<u>17,944,009</u>	<u>134,511,613</u>
	Servicios Personales 2021	5,359,893	39,364,885
	Devengado 2020	0	1,118,870
	Servicios No Personales 2021	4,583,492	41,505,752
	Devengado 2020	0	7,755,996
	Materiales y Suministros 2021	1,178,185	7,796,555
	Devengado 2020	0	1,368,801
	Compra de Agua 2021	6,822,439	34,599,196 *
	Devengado 2020	0	1,001,559
7-	SALDO CORRIENTE	(3,254,667)	15,752,495
8-	INGRESOS DE CAPITAL	<u>0</u>	<u>155,022,916</u>
A.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	155,022,916 **
B.	CRÉDITO EXTERNO (CAF II)	0	0
C.	CRÉDITO EXTERNO (BIRF)	0	0
D.	CRÉDITO EXTERNO (CAF I)	0	0
9-	GASTOS DE CAPITAL	<u>4,953,080</u>	<u>146,390,612</u>
	Pagos y Transferencias 2021	4,953,080	78,911,983 ***
	Devengado 2020	0	67,478,630
10-	SUPERAVIT O DEFICIT	58,968,457	58,968,457
11-	FINANCIAMIENTO BID	0	0
	LINEA DE CREDITO	0	0
13-	AJUSTES +- Suma pendiente por Transferir - Ase	-1,612,951	-1,612,951
	SALDO FINAL EN CAJA	57,355,506	57,355,506

Visto Bueno: DIRECTOR DE FINANZAS

* Del total pagado en Compra de Agua, la suma de B/.17,686,393.45, corresponde a Facturas de la Autoridad del Canal de Panamá (ACP) debitadas financieramente (sin partida presupuestaria).

** Incluye Transferencia de Capital Vigencia 2020 por la suma de B/.69,177,188.00.

*** Del total pagado en Inversiones, incluye la suma de B/.8,980,425.73, correspondiente a Facturas de la Autoridad del Canal de Panamá (ACP) debitadas financieramente (sin partida presupuestaria).

INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCIÓN DE FINANZAS

CUADRO 1

BALANCE PRESUPUESTARIO - INGRESOS

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO dic-21
Saldo inicial en caja de Capital	0	0	0	0
I. INGRESOS CORRIENTES	<u>148,696,511</u>	<u>153,119,332</u>	<u>153,119,332</u>	<u>150,264,108</u>
A. No Tributarios	148,696,511	153,119,332	153,119,332	150,264,108
Ingresos vig. corriente	135,457,179	130,380,000	130,380,000	132,040,486
Ingresos vig. expirada	13,239,332	13,239,332	13,239,332	18,223,621
Aporte del Estado - Inversión	0	0	0	0
Transf.Partida Interinstitucional	0	0	0	0
Saldo en Caja y Banco (Func.)	0	9,500,000 *	9,500,000	0
1. Renta de Activos	42,424,841	42,424,841	42,424,841	59,136,916
c. Venta de Bienes	42,424,841	42,424,841	42,424,841	59,136,916
2. Transferencias	73,991,407	68,914,228	68,914,228	45,994,960
a. Gobierno Central	73,991,407	68,914,228 **	68,914,228	45,994,960
3. Contribución por Mejoras	10,049	10,049	10,049	15,821
a. Valorización	10,049	10,049	10,049	15,821
4.Otros Ingresos Varios	8,157,666	8,157,666	8,157,666	10,438,852
c. Otros	8,157,666	8,157,666	8,157,666	10,438,852
5. Vigencias Expiradas (Agua)	13,239,332	13,239,332	13,239,332	18,223,621
6. Servicio de Alcantarillado	10,873,216	10,873,216	10,873,216	16,451,041
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	2,896
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENT	0	0	0	0
a. Crédito Adicional	0	0	0	0
II.INGRESOS DE CAPITAL	<u>191,689,673</u>	<u>169,158,782</u>	<u>169,158,782</u>	<u>116,934,286</u>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	191,689,673	169,158,782	169,158,782	116,934,286
1. Transferencias	191,689,673	169,158,782	169,158,782	116,934,286
a. Gobierno Central	149,689,673	127,158,782 ***	127,158,782	85,845,728
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	42,000,000	42,000,000	42,000,000	31,088,558
C. Recursos del Patrimonio	0	0	0	0
TOTAL DE INGRESOS	<u>340,386,184</u>	<u>322,278,114</u>	<u>322,278,114</u>	<u>267,198,393</u>

* Crédito Adicional con Saldo en Caja y Banco, reflejado y distribuido en los ingresos reales recaudados.

** Traslado Interinstitucional para el MIDES y el IMA.

*** Traslado Interinstitucional para el MIDES, IMA y DAS.

INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCIÓN DE FINANZAS

ANEXO 1.A

RECAUDACION Y APOORTE DEL SECTOR PUBLICO CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

DETALLE	T O T A L ESTIMADO	REAL	DIFERENCIA	GOBIERNO CENTRAL		ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	
				ESTIMADO	RECAUDADO	ESTIMADO	RECAUDADO
INGRESO NO TRIBUTARIO							
INGRESOS CORRIENTES	<u>82,621,688</u>	<u>62,265,794</u>	<u>(20,355,894)</u>	<u>78,066,711</u>	<u>58,242,556</u>	<u>4,554,977</u>	<u>4,023,238</u>
TARIFA DE AGUA	<u>80,345,508</u>	<u>59,390,411</u>	<u>(20,955,097)</u>	<u>76,436,068</u>	<u>56,161,066</u>	<u>3,909,440</u>	<u>3,229,345</u>
Vigencia corriente	9,512,910	10,092,671	579,761	6,102,246	7,444,147	3,410,664	2,648,524
Vigencia Expirada	1,918,370	3,302,781	1,384,411	1,419,594	2,721,959	498,776	580,821
Casos Sociales	<u>68,914,228</u>	<u>45,994,960</u>	<u>(22,919,268)</u>	<u>68,914,228</u>	<u>45,994,960</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	68,914,228	45,994,960	(22,919,268)	68,914,228	45,994,960	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
OTROS INGRESOS	<u>821,050</u>	<u>644,734</u>	<u>(176,316)</u>	<u>525,472</u>	<u>473,363</u>	<u>295,578</u>	<u>171,372</u>
Vigencia Corriente	821,050	644,734	(176,316)	525,472	473,363	295,578	171,372
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
ALCANTARILLADO	<u>1,455,130</u>	<u>2,230,648</u>	<u>775,518</u>	<u>1,105,171</u>	<u>1,608,127</u>	<u>349,959</u>	<u>622,521</u>
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
INGRESOS DE CAPITAL	<u>169,158,782</u>	<u>116,934,286</u>	<u>0</u>	<u>169,158,782</u>	<u>116,934,286</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Inversiones	127,158,782	85,845,728	0	127,158,782	85,845,728	0	0
Crédito Externo - Bancos	42,000,000	31,088,558	0	42,000,000	31,088,558	0	0
GRAN TOTAL DE INGRESOS	<u>251,780,470</u>	<u>179,200,080</u>	<u>(20,355,894)</u>	<u>247,225,493</u>	<u>175,176,841</u>	<u>4,554,977</u>	<u>4,023,238</u>

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

dic-21

DESCRIPCION	PRESUPUESTO			
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	<u>148,696,511</u>	<u>153,119,332</u>	<u>153,119,332</u>	<u>135,574,766</u>
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<u>148,696,511</u>	<u>153,119,332</u>	<u>153,119,332</u>	<u>135,574,766</u>
VIGENCIA CORRIENTE	135,457,179	130,380,000	130,380,000	117,978,022
VIGENCIA EXPIRADA	13,239,332	13,239,332	13,239,332	17,596,744
SALDO EN CAJA Y BANCO - FUNCIONAMIENTO	0	9,500,000	9,500,000 *	0
Ingreso de Inversion - Terreno	0	0	0	0
<u>INGRESOS CORRIENTES Agua</u>	<u>116,416,248</u>	<u>111,339,069</u>	<u>111,339,069</u>	<u>93,651,940</u>
Particular	32,911,931	32,911,931	32,911,931	43,678,166
Gobierno Central	6,102,246	6,102,246	6,102,246	6,316,543
Entidades Autónomas	3,410,664	3,410,664	3,410,664	2,251,542
Transf. Corrientes Gobierno Central	73,991,407	68,914,228	68,914,228 **	41,405,690
<u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u>	<u>10,049</u>	<u>10,049</u>	<u>10,049</u>	<u>14,884</u>
Particular	10,049	10,049	10,049	14,884
Gobierno Central	0	0	0	0
Entidades Autónomas	0	0	0	0
<u>OTROS INGRESOS VARIOS</u>	<u>8,157,666</u>	<u>8,157,666</u>	<u>8,157,666</u>	<u>9,455,639</u>
Particular	7,336,616	7,336,616	7,336,616	8,861,911
Gobierno Central	525,472	525,472	525,472	428,802
Entidades Autónomas	295,578	295,578	295,578	164,926
<u>OTROS INGRESOS DE VIG.EXPIR.</u>	<u>13,239,332</u>	<u>13,239,332</u>	<u>13,239,332</u>	<u>17,596,744</u>
<u>AGUA</u>	<u>13,239,332</u>	<u>13,239,332</u>	<u>13,239,332</u>	<u>17,596,744</u>
Particular	11,320,962	11,320,962	11,320,962	14,329,902
Gobierno Central	1,419,594	1,419,594	1,419,594	2,708,063
Entidades Descentralizadas	498,776	498,776	498,776	558,779
<u>SERVICIO DE ALCANTARILLADO</u>	<u>10,873,216</u>	<u>10,873,216</u>	<u>10,873,216</u>	<u>14,853,236</u>
Particular	9,418,086	9,418,086	9,418,086	12,902,015
Gobierno Central	1,105,171	1,105,171	1,105,171	1,414,707
Entidades Autónomas	349,959	349,959	349,959	536,515
<u>ALCANTARILLADO VIG. EXPIR.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>TRATAMIENTO DE AGUAS RESID.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2,323</u>
Aportes del Estado - Funcionamiento	0	0	0	0

INSTITUCION: I.D.A.A.N. DESCRIPCION	ANEXO - RECURSOS DE CAPITAL			
	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO	
	LEY	LEY	ESTIMADO	EJECUTADO
<u>1. TRANSF. GOBIERNO CENTRAL</u>	<u>149,689,673</u>	<u>127,158,782</u>	<u>127,158,782</u>	<u>85,845,728</u>
2.1 Gobierno Central	149,689,673	127,158,782	127,158,782 ***	85,845,728
2.1.1 CUT	0	0	0	0
<u>2. CREDITO EXTERNO</u>	<u>42,000,000</u>	<u>42,000,000</u>	<u>42,000,000</u>	<u>31,088,558</u>
TOTAL INGRESOS DE CAPITAL	<u>191,689,673</u>	<u>169,158,782</u>	<u>169,158,782</u>	<u>116,934,286</u>

* Crédito Adicional con Saldo en Caja y Banco, reflejado y distribuido en los ingresos reales recaudados.

** Traslado Interinstitucional para el MIDES y el IMA.

*** Traslado Interinstitucional para el MIDES, IMA y DAS.

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

dic-21

CODIGO	OBJETO DEL INGRESO	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO ACUMULADO	EJECUTADO ACUMULADO	FACTURACION ACUMULADA	INGRESO MENSUAL	
							RECAUDADO	FACTURADO
T O T A L		340,386,184	322,278,114	322,278,114	267,198,393	120,377,489	14,689,342	10,056,982
1	Ingresos Corrientes	<u>148,696,511</u>	<u>153,119,332</u>	<u>153,119,332</u>	<u>150,264,108</u>	<u>120,377,489</u>	<u>14,689,342</u>	<u>10,056,982</u>
1.2	Ingresos Tributarios	148,696,511	153,119,332	153,119,332	150,264,108	120,377,489	14,689,342	10,056,982
1.2.1	Renta de Activos	42,424,841	42,424,841	42,424,841	59,136,916	81,104,889	6,890,665	6,835,798
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	42,424,841	42,424,841	42,424,841	59,136,916	81,104,889	6,890,665	6,835,798
1.2.1.3.07	A G U A	42,424,841	42,424,841	42,424,841	59,136,916	81,104,889	6,890,665	6,835,798
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	73,991,407	68,914,228	68,914,228	45,994,960	16,114,325	4,589,270	1,326,974
1.2.3.1.	Gobierno Central	73,991,407	68,914,228	68,914,228	45,994,960	16,114,325	4,589,270	1,326,974
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	73,991,407	68,914,228	68,914,228	45,994,960	16,114,325	4,589,270	1,326,974
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	10,049	10,049	10,049	15,821	210	937	7
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	10,049	10,049	10,049	15,821	210	937	7
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	10,049	10,049	10,049	15,821	210	937	7
1.2.6	Ingresos Varios	21,396,998	21,396,998	21,396,998	28,662,473	2,582,949	1,610,091	172,062
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	13,239,332	13,239,332	13,239,332	18,223,621	0	626,877	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	8,157,666	8,157,666	8,157,666	10,438,852	2,582,949	983,213	172,062
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	10,873,216	10,873,216	10,873,216	16,451,041	20,575,117	1,597,805	1,722,140
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	2,896	142	574	0
	Aporte del Estado - Func.	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo en caja de Funcionamiento	0	9,500,000	9,500,000	0	0	0	0
2.	Ingresos de Capital	<u>191,689,673</u>	<u>169,158,782</u>	<u>169,158,782</u>	<u>116,934,286</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>42,000,000</u>	<u>42,000,000</u>	<u>42,000,000</u>	<u>31,088,558</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2.2.2	Crédito Externo	42,000,000	42,000,000	42,000,000	31,088,558	0	0	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	42,000,000	42,000,000	42,000,000	31,088,558	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	15,000,000	15,000,000	15,000,000	9,948,288	0	0	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	20,000,000	20,000,000	20,000,000	21,140,270	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	7,000,000	7,000,000	7,000,000	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>149,689,673</u>	<u>127,158,782</u>	<u>127,158,782</u>	<u>85,845,728</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2.3.2	Transferencia de Capital	149,689,673	127,158,782	127,158,782	85,845,728	0	0	0
2.3.2.1.	Gobierno Central	0	0	0	0	0	0	0
2.3.2.1.12	Ministerio de Salud	149,689,673	127,158,782	127,158,782	85,845,728	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