

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

**SALDO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCO  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021  
(EN BALBOAS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
<b>10.01.01</b>	<b>Efectivo en caja</b>		<b>714,995</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION</b>			<b><u>20,746,689</u></b>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	6,300,223
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	6,371,277
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	37,669
	IDAAN-Planilla - CUT	200826600743	947,620
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	67,062
	Depósito en Garantía - CUT	200826600742	625,750
	Cuenta ACP - CUT		6,397,089
<b>TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES</b>			<b><u>50,152,610</u></b>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	1,750,331
	Programa de Inversiones - CUT	200826600744	46,530,277
	Gestión Operativa BID - CUT	200826600872	1,872,002
<b>Menos:</b>	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<b><u>1,365,269</u></b>
<b>GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN</b>			<b><u><u>70,249,025</u></u></b>
<b>ADMINISTRADORAS DE FONDOS</b>			<b><u>27,698,402</u></b>
	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	2,680,265
	Caja de Ahorros-Primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	2,498,720
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,881,955
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		18,637,463

**IDAAN - FLUJO DE CAJA - AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021  
EN BALBOAS**

	DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
		EJ. FINANC. MES DE NOVIEMBRE	EJ. FINANC. ACUM. DE NOVIEMBRE
1-	<b>Saldo inicial en Caja al 1-1-2021</b>		<b>64,994,259</b>
	Saldo inicial en Caja al 31-10-2021		
	Más: Efectivo en Caja al 31-10-2021	<b>714,995</b>	<b>714,995</b>
	Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación		
	Bancaria al 31-10-2021	67,831,354	(151,627,804)
	Saldo inicial en caja ajustado.	68,546,349	(85,918,550)
2-	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b><u>26,358,537</u></b>	<b><u>290,594,951</u></b>
3-	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>17,468,984</u></b>	<b><u>135,572,035</u></b>
A.	RENTA DE ACTIVOS		
	a) VENTA DE BIENES	5,610,519	52,246,250
	b) Vigencia Expirada (Agua)	522,779	17,596,744
B.	TASA Y DERECHOS	2,981	14,884
C.	INGRESOS VARIOS	0	0
D.	OTROS INGRESOS VARIOS	751,139	9,455,639
E.	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,331,037	14,850,505
F.	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	250	2,323
G.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,250,280	41,405,690
6-	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b><u>14,538,466</u></b>	<b><u>116,567,604</u></b>
A.	GASTOS OPERACIONALES	<u>14,538,466</u>	<u>116,567,604</u>
	Servicios Personales 2021	3,601,810	34,004,991
	Devengado 2020	0	1,118,870
	Servicios No Personales 2021	9,550,814	36,922,260
	Devengado 2020	0	7,755,996
	Materiales y Suministros 2021	458,841	6,618,370
	Devengado 2020	0	1,368,801
	Compra de Agua 2021	927,000	27,776,758 *
	Devengado 2020	0	1,001,559
7-	<b>SALDO CORRIENTE</b>	<b>2,930,518</b>	<b>134,967,035</b>
8-	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>8,889,553</u></b>	<b><u>155,022,916</u></b>
A.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8,889,553	155,022,916 **
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><u>8,752,126</u></b>	<b><u>132,457,107</u></b>
	Pagos y Transferencias 2021	8,752,126	64,978,477
	Devengado 2020	0	67,478,630
10-	<b>SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>71,614,294</b>	<b>71,614,294</b>
11-	<b>FINANCIAMIENTO BID</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	LINEA DE CREDITO	0	0
13-	<b>AJUSTES +- Suma pendiente por Transferir - Ase</b>	<b>-1,365,269</b>	<b>-1,365,269</b>
	<b>SALDO FINAL EN CAJA</b>	<b>70,249,025</b>	<b>70,249,025</b>

**Visto Bueno: DIRECTOR DE FINANZAS**

\* Del total pagado en Compra de Agua, la suma de B/.14,576,600.87 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.



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

CUADRO 1

**BALANCE PRESUPUESTARIO - INGRESOS**

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO nov-21
<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>148,696,511</u></b>	<b><u>153,119,332</u></b>	<b><u>145,657,642</u></b>	<b><u>135,574,766</u></b>
A. No Tributarios	148,696,511	153,119,332	145,657,642	135,574,766
Ingresos vig. corriente	135,457,179	139,880,000	132,729,400	117,978,022
Ingresos vig. expirada	13,239,332	13,239,332	12,928,242	17,596,744
1. Renta de Activos	42,424,841	51,924,841	47,474,351	52,246,250
c. Venta de Bienes	42,424,841	51,924,841	47,474,351	52,246,250
2. Transferencias	73,991,407	68,914,228	67,939,098	41,405,690
a. Gobierno Central	73,991,407	68,914,228 *	67,939,098	41,405,690
3. Contribución por Mejoras	10,049	10,049	9,439	14,884
a. Valorización	10,049	10,049	9,439	14,884
4. Otros Ingresos Varios	8,157,666	8,157,666	7,408,426	9,455,639
c. Otros	8,157,666	8,157,666	7,408,426	9,455,639
5. Vigencias Expiradas (Agua)	13,239,332	13,239,332	12,928,242	17,596,744
6. Servicio de Alcantarillado	10,873,216	10,873,216	9,898,086	14,853,236
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	2,323
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENT	0	0	0	0
a. Crédito Adicional	0	0	0	0
<b>II. INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>191,689,673</u></b>	<b><u>170,790,113</u></b>	<b><u>169,878,192</u></b>	<b><u>116,934,286</u></b>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	191,689,673	170,790,113	169,878,192	116,934,286
1. Transferencias	191,689,673	170,790,113	169,878,192	116,934,286
a. Gobierno Central	149,689,673	128,790,113 **	128,197,029	85,845,728
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	42,000,000	42,000,000	41,681,163	31,088,558
C. Recursos del Patrimonio	0	0	0	0
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>340,386,184</u></b>	<b><u>323,909,445</u></b>	<b><u>315,535,834</u></b>	<b><u>252,509,051</u></b>

\* 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

DETALLE	TOTAL ESTIMADO	REAL	DIFERENCIA	GOBIERNO CENTRAL		ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	
				ESTIMADO	RECAUDADO	ESTIMADO	RECAUDADO
<b>INGRESO NO TRIBUTARIO</b>							
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>80,579,258</u></b>	<b><u>55,785,566</u></b>	<b><u>(24,793,692)</u></b>	<b><u>76,386,681</u></b>	<b><u>52,273,804</u></b>	<b><u>4,192,577</u></b>	<b><u>3,511,762</u></b>
<b>TARIFA DE AGUA</b>	<b><u>78,491,768</u></b>	<b><u>53,240,617</u></b>	<b><u>(25,251,151)</u></b>	<b><u>74,891,708</u></b>	<b><u>50,430,295</u></b>	<b><u>3,600,060</u></b>	<b><u>2,810,321</u></b>
Vigencia corriente	8,691,726	8,568,084	(123,642)	5,575,486	6,316,543	3,116,240	2,251,542
Vigencia Expirada	1,860,944	3,266,842	1,405,898	1,377,124	2,708,063	483,820	558,779
Casos Sociales	<u>67,939,098</u>	<u>41,405,690</u>	<u>(26,533,408)</u>	<u>67,939,098</u>	<u>41,405,690</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	67,939,098	41,405,690	(26,533,408)	67,939,098	41,405,690	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b><u>757,110</u></b>	<b><u>593,728</u></b>	<b><u>(163,382)</u></b>	<b><u>484,552</u></b>	<b><u>428,802</u></b>	<b><u>272,558</u></b>	<b><u>164,926</u></b>
Vigencia Corriente	757,110	593,728	(163,382)	484,552	428,802	272,558	164,926
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>ALCANTARILLADO</b>	<b><u>1,330,380</u></b>	<b><u>1,951,222</u></b>	<b>620,842</b>	<b><u>1,010,421</u></b>	<b><u>1,414,707</u></b>	<b><u>319,959</u></b>	<b><u>536,515</u></b>
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b><u>163,597,082</u></b>	<b><u>116,934,286</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>163,597,082</u></b>	<b><u>116,934,286</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Inversiones	121,915,919	85,845,728	0	121,915,919	85,845,728	0	0
Crédito Externo - Bancos	41,681,163	31,088,558	0	41,681,163	31,088,558	0	0
<b>GRAN TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>244,176,340</u></b>	<b><u>172,719,852</u></b>	<b><u>(24,793,692)</u></b>	<b><u>239,983,763</u></b>	<b><u>169,208,090</u></b>	<b><u>4,192,577</u></b>	<b><u>3,511,762</u></b>

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

**nov-21**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO			
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b><u>148,696,511</u></b>	<b><u>153,119,332</u></b>	<b><u>145,657,642</u></b>	<b><u>135,574,766</u></b>
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b><u>148,696,511</u></b>	<b><u>153,119,332</u></b>	<b><u>145,657,642</u></b>	<b><u>135,574,766</u></b>
VIGENCIA CORRIENTE	135,457,179	139,880,000	132,729,410	117,978,022
VIGENCIA EXPIRADA	13,239,332	13,239,332	12,928,232	17,596,744
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>116,416,248</u></b>	<b><u>120,839,069</u></b>	<b><u>115,413,359</u></b>	<b><u>93,651,940</u></b>
Particular	32,911,931	42,411,931	38,782,535	43,678,166
Gobierno Central	6,102,246	6,102,246	5,575,486	6,316,543
Entidades Autónomas	3,410,664	3,410,664	3,116,240	2,251,542
Transf. Corrientes Gobierno Central	73,991,407	68,914,228	67,939,098	41,405,690
<b><u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u></b>	<b><u>10,049</u></b>	<b><u>10,049</u></b>	<b><u>9,439</u></b>	<b><u>14,884</u></b>
Particular	10,049	10,049	9,439	14,884
Gobierno Central	0	0	0	0
Entidades Autónomas	0	0	0	0
<b><u>OTROS INGRESOS VARIOS</u></b>	<b><u>8,157,666</u></b>	<b><u>8,157,666</u></b>	<b><u>7,408,550</u></b>	<b><u>9,455,639</u></b>
Particular	7,336,616	7,336,616	6,651,440	8,861,911
Gobierno Central	525,472	525,472	484,552	428,802
Entidades Autónomas	295,578	295,578	272,558	164,926
<b><u>OTROS INGRESOS DE VIG.EXPIR.</u></b>	<b><u>13,239,332</u></b>	<b><u>13,239,332</u></b>	<b><u>12,928,232</u></b>	<b><u>17,596,744</u></b>
<b><u>AGUA</u></b>	<b><u>13,239,332</u></b>	<b><u>13,239,332</u></b>	<b><u>12,928,232</u></b>	<b><u>17,596,744</u></b>
Particular	11,320,962	11,320,962	11,067,288	14,329,902
Gobierno Central	1,419,594	1,419,594	1,377,124	2,708,063
Entidades Descentralizadas	498,776	498,776	483,820	558,779
<b><u>SERVICIO DE ALCANTARILLADO</u></b>	<b><u>10,873,216</u></b>	<b><u>10,873,216</u></b>	<b><u>9,898,062</u></b>	<b><u>14,853,236</u></b>
Particular	9,418,086	9,418,086	8,567,682	12,902,015
Gobierno Central	1,105,171	1,105,171	1,010,421	1,414,707
Entidades Autónomas	349,959	349,959	319,959	536,515
<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>2,323</u></b>
Aportes del Estado - Funcionamiento	0	0	0	0

  

INSTITUCION: I.D.A.A.N.	ANEXO - RECURSOS DE CAPITAL			
DESCRIPCION	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO	
	LEY	LEY	ESTIMADO	EJECUTADO
<b><u>1. TRANSF. GOBIERNO CENTRAL</u></b>	<b><u>149,689,673</u></b>	<b><u>123,519,509</u></b>	<b><u>128,197,029</u></b>	<b><u>85,845,728</u></b>
2.1 Gobierno Central	149,689,673	123,519,509	128,197,029	85,845,728
2.1.1 CUT	0	0	0	0
<b><u>2. CREDITO EXTERNO</u></b>	<b><u>42,000,000</u></b>	<b><u>42,000,000</u></b>	<b><u>41,681,163</u></b>	<b><u>31,088,558</u></b>
<b><u>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</u></b>	<b><u>191,689,673</u></b>	<b><u>165,519,509</u></b>	<b><u>169,878,192</u></b>	<b><u>116,934,286</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-21**

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>340,386,184</b>	<b>323,909,445</b>	<b>315,535,834</b>	<b>252,509,051</b>	<b>110,375,587</b>	<b>26,361,268</b>	<b>10,050,870</b>
1	Ingresos Corrientes	<u>148,696,511</u>	<u>153,119,332</u>	<u>145,657,642</u>	<u>135,574,766</u>	<u>110,375,587</u>	<u>17,471,715</u>	<u>10,050,870</u>
1.2	Ingresos Tributarios	148,696,511	153,119,332	145,657,642	135,574,766	110,375,587	17,471,715	10,050,870
1.2.1	Renta de Activos	42,424,841	51,924,841	47,474,351	52,246,250	74,266,888	5,610,519	6,780,060
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	42,424,841	51,924,841	47,474,351	52,246,250	74,266,888	5,610,519	6,780,060
1.2.1.3.07	A G U A	42,424,841	51,924,841	47,474,351	52,246,250	74,266,888	5,610,519	6,780,060
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	73,991,407	68,914,228	67,939,098	41,405,690	14,790,288	9,250,280	1,331,794
1.2.3.1.	Gobierno Central	73,991,407	68,914,228	67,939,098	41,405,690	14,790,288	9,250,280	1,331,794
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	73,991,407	68,914,228	67,939,098	41,405,690	14,790,288	9,250,280	1,331,794
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	10,049	10,049	9,439	14,884	203	2,981	8
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	10,049	10,049	9,439	14,884	203	2,981	8
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	10,049	10,049	9,439	14,884	203	2,981	8
1.2.6	Ingresos Varios	21,396,998	21,396,998	20,336,668	27,052,383	2,451,072	1,273,918	222,356
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	13,239,332	13,239,332	12,928,242	17,596,744	0	522,779	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	8,157,666	8,157,666	7,408,426	9,455,639	2,451,072	751,139	222,356
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	10,873,216	10,873,216	9,898,086	14,853,236	18,867,136	1,333,768	1,716,652
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	2,323	142	250	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>191,689,673</u>	<u>170,790,113</u>	<u>169,878,192</u>	<u>116,934,286</u>	<u>0</u>	<u>8,889,553</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>41,681,163</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	41,681,163	31,088,558	0	0	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	42,000,000	42,000,000	41,681,163	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	14,783,250	9,948,288	0	0	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	20,000,000	20,000,000	19,955,890	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	6,942,023	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>128,790,113</u>	<u>128,197,029</u>	<u>85,845,728</u>	<u>0</u>	<u>8,889,553</u>	<u>0</u>
2.3.2	Transferencia de Capital	149,689,673	128,790,113	128,197,029	85,845,728	0	8,889,553	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	128,790,113	128,197,029	85,845,728	0	8,889,553	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