

Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Mejorar los servicios de agua potable y saneamiento a nivel nacional, mediante el desarrollo de nuevos proyectos de infraestructura y mantener en operación eficiente los actuales sistemas de agua potable y alcantarillado.

Definir periódicamente las áreas geográficas o centros urbanos, que permitan la instalación masiva de medidores y campañas de mayor ahorro de agua.

Establecer eficientes controles del gasto y nuevos métodos de aprovisionamiento de materiales como de equipo de producción con la finalidad de obtener ventajas de calidad y tiempo de entrega del suministro.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Rehabilitar los sistemas de producción y distribución de agua potable dañados por desastres naturales.

Continuar con el mantenimiento preventivo y correctivo de las redes acuíferas.

Garantizar el pago de la Deuda Interna y Externa, mediante recursos obtenidos de la gestión empresarial.

Fortalecer la atención al usuario a través de la prestación eficiente del suministro de agua potable; así como, por la efectividad en las reparaciones y reconexiones.

3. Objetivos

Orientar el proceso de planificación hacia el logro de mayores niveles de cobertura de los servicios a la población, que sean compatibles con la situación financiera de la empresa.

Concluir los compromisos existentes, mediante los pagos correspondientes de acuerdo al calendario establecido por las instituciones prestatarias.

Continuar con los pagos correspondientes, de acuerdo al programa establecido por las instituciones crediticias.

Implementar políticas y estrategias que permitan aumentar los niveles de ingresos, mejorando la atención al cliente, aumentando la instalación de nuevos medidores y conexiones.

Producir y distribuir en forma eficiente el agua potable; así como darle mantenimiento preventivo y correctivo a los sistemas de acueducto y de saneamiento.

Realizar estudios y proyectos de infraestructura física destinados a mejorar los sistemas de abastecimiento de agua potable especialmente en las zonas rurales del territorio nacional.

B. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Ingresos

Ingresos Corrientes		88,427,040
14 Venta de Bienes y Servicios		88,294,540
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	80,085,940	
14299 Servicios Diversos	7,250,510	
143 Ventas de Desechos y Residuos		
14399 De Bienes Diversos	6,640	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	951,450	
15 Ingresos Financieros y Otros		132,500
151 Rendimiento de Títulosvalores		
15105 Rentabilidad de Depósitos a Plazos	40,000	
156 Indemnizaciones y Valores no Reclamados		
15603 Compensaciones por Daños de Bienes Inmuebles	25,000	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15799 Ingresos Diversos	67,500	
Ingresos de Capital		2,284,200
21 Venta de Activos Fijos		1,640,000
212 Venta de Bienes Inmuebles		
21201 Venta de Terrenos	1,640,000	
22 Transferencias de Capital		644,200
224 Transferencias de Capital del Sector Externo		
22404 De Organismos Multilaterales	549,200	
Convenio de Cooperación Técnica no Reembolsable No. ATN/SF-5981-ES, suscrito con el BID, ratificado por D. L. No. 879, publicado en el D. O. No. 128 del 11 de julio de 2002.		
22405 De Organismos sin Fines de Lucro	95,000	
Convenio de cooperación suscrito con la Cooperativa Americana de Remesas del Exterior (CARE), ratificado por D. L. No. 159, publicado en el D. O. No. 91 del 18 de mayo de 1979.		
Financiamiento		15,619,335
31 Endeudamiento Público		9,000,800
314 Contratación de Empréstitos Externos		
31404 De Organismos Multilaterales	9,000,800	
Contrato de Préstamo No. 1102 suscrito con el BID, el cual ha sido modificado mediante D. L. No. 683, publicado en el D. O. No. 241 del 20 de diciembre de 2001.		
32 Saldos de Años Anteriores		6,618,535
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	6,618,535	
Total		106,330,575

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios	Préstamos Externos	Donaciones	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente	16,617,900			16,617,900
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero	183,435			183,435
03	Servicio de la Deuda Externa	Gerente Financiero	6,858,770			6,858,770
04	Mercadeo	Gerente de Mercadeo	4,228,950			4,228,950
05	Producción y Distribución	Gerente de Producción	63,696,060			63,696,060
06	Inversión	Gerente de Proyectos y Obras	5,100,460	9,000,800	644,200	14,745,460
Total			96,685,575	9,000,800	644,200	106,330,575

3. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	2,481,695	79,658,915	82,140,610
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		75,557,250	75,557,250
Remuneraciones		17,316,055	17,316,055
Bienes y Servicios		58,241,195	58,241,195
Gastos Financieros y Otros	2,481,695	3,990,800	6,472,495
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	2,481,695		2,481,695
Impuestos, Tasas y Derechos		46,300	46,300
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		3,488,460	3,488,460
Crédito Fiscal		412,940	412,940
Otros Gastos no Clasificados		43,100	43,100
Transferencias Corrientes		110,865	110,865
Transferencias Corrientes al Sector Privado		110,865	110,865
Gastos de Capital		19,629,455	19,629,455
Inversiones en Activos Fijos		19,629,455	19,629,455
Bienes Muebles		3,951,940	3,951,940
Bienes Inmuebles		40,000	40,000
Intangibles		330,000	330,000
Infraestructura		14,745,460	14,745,460
Crédito Fiscal		562,055	562,055
Aplicaciones Financieras	4,560,510		4,560,510
Amortización Endeudamiento Público	4,560,510		4,560,510
Amortización de Empréstitos Internos	183,435		183,435
Amortización de Empréstitos Externos	4,377,075		4,377,075
Total	7,042,205	99,288,370	106,330,575

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		88,287,900
Nuevos Servicios	7,250,510	
Facturación de Servicios	80,085,940	
Débito Fiscal	951,450	
Gastos de Operación		67,925,010
De Mercadeo	3,916,940	
De Producción y Distribución	57,601,910	
Crédito Fiscal	6,406,160	
Resultados Brutos de Operación		20,362,890
Menos		
Gastos Administrativos e Intereses de la Deuda		19,099,595
Gastos Administrativos	15,431,850	
Crédito Fiscal	1,186,050	
Intereses de la Deuda Externa	2,481,695	
Resultados Netos de Operación		1,263,295
Más		
Otros Ingresos		2,423,340
Transferencias de Capital del Sector Externo	644,200	
Intereses por Depósitos	40,000	
Venta de Terrenos	1,640,000	
Venta de Bienes Diversos	6,640	
Ingresos Diversos	92,500	
Menos		
Otros Gastos		14,745,460
Inversión Real	13,209,490	
Crédito Fiscal	1,535,970	
Necesidad de Financiamiento		(11,058,825)
Financiamiento Interno Neto		(183,435)
Amortizaciones	(183,435)	
Financiamiento Externo Neto		4,623,725
Desembolsos	9,000,800	
Amortizaciones	(4,377,075)	
Saldos de Años Anteriores		6,618,535
Saldo Inicial en Bancos	6,618,535	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		16,617,900
01 Dirección Superior	Propiciar mejoras en la calidad y cantidad del suministro de agua potable y saneamiento que la institución provee a la población, contando con el apoyo de sectores públicos y privados.	3,680,180
02 Administración de los Recursos	Ejecutar y mejorar los procesos de trabajo que dan apoyo a las áreas de inversión, producción y distribución del suministro de agua potable.	12,937,720
02 Servicio de la Deuda Interna		183,435
01 Amortización	Amortizar el capital de la Deuda Interna según el calendario de pagos establecido con el Gobierno de El Salvador.	183,435
03 Servicio de la Deuda Externa		6,858,770
01 Intereses	Cancelar los intereses de la Deuda Externa correspondiente a los préstamos obtenidos de los organismos internacionales.	2,481,695
02 Amortización	Amortizar el capital de los compromisos contraídos con los organismos internacionales.	4,377,075
Total		23,660,105

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración Institucional		5,520,860	5,885,640	3,984,500	83,865	1,143,035		15,474,865	1,143,035		16,617,900
2003-4301-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	1,451,390	1,176,765	200				2,628,355			2,628,355
22-2 Recursos Propios						1,051,825			1,051,825		1,051,825
02-21-2 Recursos Propios	Administración de los Recursos	4,069,470	4,708,875	3,984,300	83,865			12,846,510			12,846,510
22-2 Recursos Propios						91,210			91,210		91,210
02 Servicio de la Deuda Interna							183,435			183,435	183,435
2003-4301-5-02-01-23-2 Recursos Propios	Amortización						183,435			183,435	183,435
03 Servicio de la Deuda Externa				2,481,695			4,377,075	2,481,695		4,377,075	6,858,770
2003-4301-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			2,481,695				2,481,695			2,481,695
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						4,377,075			4,377,075	4,377,075
Total		5,520,860	5,885,640	6,466,195	83,865	1,143,035	4,560,510	17,956,560	1,143,035	4,560,510	23,660,105

c) Detalle de Obligaciones a Cancelar

Obligaciones Deuda Interna	Amortización
Gobierno de El Salvador DPFYFP-SEP-RO-25/95	183,435

Obligaciones Deuda Externa	Intereses	Amortización	Total
<u>Préstamo 898/SF-ES-BID</u>	285,000	316,670	601,670
<u>Préstamo ESP-2 OECF de Japón</u> Para financiar el Programa de Rehabilitación de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario del Plan de Reconstrucción Nacional (PRN)	276,080	454,575	730,655
<u>Préstamo 1132-ES-BCIE</u> Para financiar el Proyecto de Rehabilitación del Sistema de Agua Potable Zona Norte y Otras Plantas Complementarias	992,670	1,697,915	2,690,585
<u>Préstamo 799-OA1 de Francia</u> Para financiar el Proyecto de Mejoras al Sistema de Agua Potable Zona Norte	118,795	408,790	527,585
<u>Préstamo con el Banco Bilbao Vizcaya S. A.</u> Para financiar el Proyecto de Ampliación y Mejoras a la Planta de Tratamiento del Sistema Río Lempa	654,645	1,499,125	2,153,770
<u>Préstamo con el Instituto de Crédito Oficial del Reino de España (ICO)</u> Para financiar el Proyecto de Ampliación y Mejoras a la Planta de Tratamiento del Sistema Río Lempa	154,505		154,505
Total	2,481,695	4,377,075	6,858,770

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		88,287,900
Nuevos Servicios	7,250,510	
Facturación de los Servicios	80,085,940	
Débito Fiscal	951,450	
Gastos de Operación		67,925,010
De Mercadeo	3,916,940	
De Producción y Distribución	57,601,910	
Crédito Fiscal	6,406,160	
Resultados de Operación		20,362,890

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Mercadeo		4,228,950
01 Nuevos Servicios	Incrementar la cobertura de los servicios a nivel nacional, mediante la instalación de nuevos acueductos y servicios de saneamiento.	1,529,390
02 Gestión de Cobros	Recaudar los recursos financieros originados por la prestación de los servicios a nivel nacional; así como, facilitar los mecanismos de pago de los usuarios.	2,699,560
05 Producción y Distribución		63,696,060
01 Producción de Agua Potable	Lograr producir agua potable de buena calidad para el consumo humano.	54,611,135
02 Distribución de Agua Potable y Mantenimiento de los Sistemas de Acueducto	Mantener en buen estado los sistemas de acueducto a fin de garantizar una distribución eficiente del agua potable.	8,483,590
03 Operación y Mantenimiento de los Sistemas de Alcantarillado	Mantener en óptima operación la red de alcantarillado y efectuar mantenimiento tanto preventivo como correctivo a la tubería de agua servida y como a las plantas de tratamiento de aguas negras, a fin de minimizar la contaminación de los escasos recursos hídricos.	601,335
Total		67,925,010

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
04 Mercadeo		1,452,750	2,703,600	1,200	27,000	44,400	4,184,550	44,400	4,228,950
2003-4301-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Nuevos Servicios	735,895	742,785		22,000		1,500,680		1,500,680
22-2 Recursos Propios						28,710		28,710	28,710
02-21-2 Recursos Propios	Gestión de Cobros	716,855	1,960,815	1,200	5,000		2,683,870		2,683,870
22-2 Recursos Propios						15,690		15,690	15,690
05 Producción y Distribución		10,342,445	49,651,955	5,100		3,696,560	59,999,500	3,696,560	63,696,060
2003-4301-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Producción de Agua Potable	7,675,740	43,244,965	5,100			50,925,805		50,925,805
22-2 Recursos Propios						3,685,330		3,685,330	3,685,330
02-21-2 Recursos Propios	Distribución de Agua Potable y Mantenimiento de los Sistemas de Acueducto	2,220,035	6,256,845				8,476,880		8,476,880
22-2 Recursos Propios						6,710		6,710	6,710
03-21-2 Recursos Propios	Operación y Mantenimiento de los Sistemas de Alcantarillado	446,670	150,145				596,815		596,815
22-2 Recursos Propios						4,520		4,520	4,520
Total		11,795,195	52,355,555	6,300	27,000	3,740,960	64,184,050	3,740,960	67,925,010

6. Presupuesto de Inversión

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
06 Inversión		14,745,460
01 Estudios de Preinversión	Elaborar estudios de factibilidad relacionados con la introducción, mejoramiento y ampliación de sistemas de acueducto y de alcantarillado a nivel nacional.	711,180
02 Gestión de la Inversión	Proporcionar la logística necesaria durante la ejecución de los proyectos de inversión real.	2,876,850
03 Inversión Real	Ejecutar proyectos de infraestructura física para disminuir la demanda insatisfecha del servicio ante el crecimiento acelerado de la población; y seleccionar nuevas fuentes de abasto por los niveles de agotamiento de los mantos acuíferos y el deterioro ambiental.	11,157,430
Total		14,745,460

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	61 Inversiones en Activos Fijos	Total Gastos de Capital
06 Inversión		2,409,740	1,162,625	725	11,172,370	14,745,460
2003-4301-7-06-01-22-2 Recursos Propios	Estudios de Preinversión	546,210	163,840		1,130	711,180
02-22-2 Recursos Propios	Gestión de la Inversión	1,863,530	998,785	725	13,810	2,876,850
03 22-2 Recursos Propios	Inversión Real				1,512,430	1,512,430
22-3 Préstamos Externos					9,000,800	9,000,800
22-5 Donaciones					644,200	644,200
Total		2,409,740	1,162,625	725	11,172,370	14,745,460

c) Detalle de Estudios de Preinversión

Código	Estudio	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Anual	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Estudio
	06 Inversión						711,180
	01 Estudios de Preinversión						711,180
1	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de Jayaque	Recursos Propios	Diseño	1	La Libertad	May/2003	66,920
2	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de Sacacoyo	Recursos Propios	Diseño	1	La Libertad	Abr/2003	69,420
3	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de San Juan Nonualco	Recursos Propios	Diseño	1	La Paz	Jun/2003	61,670
4	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de Santiago Nonualco	Recursos Propios	Diseño	1	La Paz	Abr/2003	74,665
5	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de San Rafael Oriente	Recursos Propios	Diseño	1	San Miguel	Agost/2003	74,665
6	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de San Jorge	Recursos Propios	Diseño	1	San Miguel	Agos/2003	66,920
7	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de Ozatlán	Recursos Propios	Diseño	1	Usulután	Noviem/2003	72,170
8	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de cantón Olomega, jurisdicción El Carmen	Recursos Propios	Diseño	1	La Unión	Noviem/2003	88,415
9	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de cantón Isla de Méndez, jurisdicción de Jiquilisco	Recursos Propios	Diseño	1	Usulután	Noviem/2003	74,665
10	Mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable de Agua Caliente	Recursos Propios	Diseño	1	Chalatenango	Diciem/2003	61,670
Total							711,180

d) Listado de Proyectos de Inversión Pública

Código	Proyecto	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Anual	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Proyecto
	06 Inversión						11,157,430
	03 Inversión Real						11,157,430
764	Programa de Reforma del Sector Hídrico y Subsector Agua Potable	Recursos Propios Préstamos Externos Donaciones	Porcentaje	18	A Nivel Nacional	Diciem/2003	10,954,430
							1,404,430
							9,000,800
							549,200
3031	Programa ANDA/JAPÓN FASE III Proyecto de Abastecimiento de Agua Potable Comunidades Rurales a Nivel Nacional	Recursos Propios	Porcentaje	100	A Nivel Nacional	Diciem/2003	100,000
3033	Construcción, Mejoras y ampliaciones de Sistemas de Abastecimiento de Agua Potable y Saneamiento Rurales del País (ANDA/CARE Fase IV)	Recursos Propios Donaciones	Porcentaje	100	A Nivel Nacional	Diciem/2003	100,000
							5,000
							95,000
3034	Construcción de Sistemas de Agua Potable y Saneamiento Rurales del País Fase IV	Recursos Propios	Porcentaje	100	A Nivel Nacional	Diciem/2003	3,000
Total							11,157,430

C. CLASIFICACION DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Jornales		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
101.00 - 150.99					1	1,810	1	1,810
151.00 - 200.99			1	2,400	146	288,935	147	291,335
201.00 - 250.99	1	2,990	6	17,135	340	913,025	347	933,150
251.00 - 300.99	22	76,650	1	3,085	405	1,369,420	428	1,449,155
301.00 - 350.99	353	1,404,360	7	27,070	614	2,372,790	974	3,804,220
351.00 - 400.99	322	1,435,810	27	121,940	113	503,495	462	2,061,245
401.00 - 450.99	142	727,605	11	56,490	64	332,765	217	1,116,860
451.00 - 500.99	32	180,880	7	39,660	12	67,860	51	288,400
501.00 - 550.99	35	217,285	14	87,470	6	36,965	55	341,720
551.00 - 600.99	15	103,215	5	34,685	4	27,475	24	165,375
601.00 - 650.99	26	197,805	24	180,590	1	7,720	51	386,105
651.00 - 700.99	4	32,670	10	82,055			14	114,725
701.00 - 750.99	8	68,230	26	223,785			34	292,015
751.00 - 800.99	5	46,250	12	112,055			17	158,305
801.00 - 850.99			11	111,620			11	111,620
851.00 - 900.99			7	75,040			7	75,040
901.00 - 950.99	1	11,295	5	54,935			6	66,230
951.00 - 1,000.99			11	127,885			11	127,885
1,001.00 - 1,100.99	2	25,435	10	124,940			12	150,375
1,101.00 - 1,200.99			20	273,485			20	273,485
1,201.00 - 1,300.99			4	59,855			4	59,855
1,301.00 - 1,400.99	1	16,640	17	279,770			18	296,410
1,401.00 - 1,500.99			2	33,900			2	33,900
1,501.00 - 1,600.99			2	36,560			2	36,560
1,701.00 - 1,800.99			15	308,570			15	308,570
2,001.00 - 2,100.99			1	24,685			1	24,685
2,301.00 En Adelante			23	873,900			23	873,900
Total	969	4,547,120	279	3,373,565	1,706	5,922,260	2,954	13,842,945

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Jornales	Total	Monto
Personal de Gobierno		1		1	68,575
Personal Ejecutivo		20		20	744,330
Personal Técnico	556	175	994	1,725	7,672,690
Personal Administrativo	302	82	367	751	3,770,715
Personal de Obra	111	1	345	457	1,586,635
Total	969	279	1,706	2,954	13,842,945