

Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Mantener en constantes mejoras los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario a nivel nacional, mediante el mantenimiento en óptimas condiciones de los actuales sistemas y el desarrollo de nuevos proyectos de infraestructura.

Aplicar los principios de centralización normativa y descentralización operativa, con la finalidad de lograr mayor eficiencia en la utilización de los recursos hídricos, logrando el acercamiento de los servicios a los usuarios a efecto de brindarles una atención eficaz, eficiente y oportuna.

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

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

Rehabilitar en forma inmediata y oportuna todos los sistemas de producción y distribución de agua potable, dañados por desastres naturales o por el tiempo de operatividad y uso.

Mantener constante vigilancia y un estricto control de los niveles de potabilización que necesita el agua suministrada a la población.

Motivar a los consumidores a hacer buen uso del recurso hídrico, de tal forma que se logre concientizar a toda la población sobre la importancia del vital líquido, a través de campañas publicitarias en los diferentes medios de comunicación.

3. Objetivos

Propiciar mejoras en la calidad y cantidad del suministro de agua potable y saneamiento que la institución provee a la población, con el apoyo de sectores públicos y privados.

Cancelar oportunamente el compromiso de la Deuda adquirido con las instituciones crediticias.

Implementar políticas y estrategias que permitan aumentar los niveles de ingresos, mejorando la atención al cliente.

Producir y distribuir en forma eficiente el agua potable, fortaleciendo los programas de mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de acueducto y alcantarillado sanitarios.

Realizar estudios enfocados a ejecutar proyectos de infraestructura física, destinados a mejorar el abastecimiento de agua potable a nivel nacional y a la expansión de los servicios, especialmente en las zonas rurales del país.

B. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

1. Ingresos

Ingresos Corrientes		163,657,010
14 Venta de Bienes y Servicios		162,557,010
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	151,211,335	
14299 Servicios Diversos	9,586,370	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	1,759,305	
15 Ingresos Financieros y Otros		1,100,000
154 Arrendamientos de Bienes		
15402 Arrendamiento de Bienes Inmuebles	100,000	
156 Indemnizaciones y Valores no Reclamados		
15603 Compensaciones por Daños de Bienes Inmuebles	500,000	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15799 Ingresos Diversos	500,000	
Ingresos de Capital		18,649,900
22 Transferencias de Capital		18,649,900
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2224300 Ramo de Obras Públicas, Transporte y de Vivienda y Desarrollo Urbano	18,000,000	
Incluye Préstamo No. 2152 suscrito con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE), por \$12,000,000.		
224 Transferencias de Capital del Sector Externo		
22403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	649,900	
Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID), Convenio SLV-056-B, por \$649,900.		
Financiamiento		38,958,690
31 Endeudamiento Público		18,458,690
314 Contratación de Empréstitos Externos		
31403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	18,458,690	
Préstamo No. C34 0A1 suscrito con NATIXIS de la República Francesa, por \$18,458,690.		
32 Saldos de Años Anteriores		20,500,000
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	500,000	
322 Cuentas por Cobrar de Años Anteriores		
32201 Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	20,000,000	
Total		221,265,600

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Fondo General	Recursos Propios	Préstamos Externos	Donaciones	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente		26,652,275			26,652,275
02	Servicio de la Deuda	Gerente Financiero		19,055,850			19,055,850
03	Comercialización	Gerente Comercial		16,207,075			16,207,075
04	Producción, Distribución y Saneamiento	Director Técnico		116,420,835			116,420,835
05	Inversión	Gerente de Infraestructura	6,000,000	5,820,975	30,458,690	649,900	42,929,565
Total			6,000,000	184,157,010	30,458,690	649,900	221,265,600

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	11,864,300	157,224,995	169,089,295
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		148,387,950	148,387,950
Remuneraciones		62,820,955	62,820,955
Bienes y Servicios		85,566,995	85,566,995
Gastos Financieros y Otros	11,864,300	8,612,845	20,477,145
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	10,688,450		10,688,450
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	1,175,850		1,175,850
Impuestos, Tasas y Derechos		2,450,290	2,450,290
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		5,456,530	5,456,530
Crédito Fiscal		623,700	623,700
Otros Gastos no Clasificados		82,325	82,325
Transferencias Corrientes		224,200	224,200
Transferencias Corrientes al Sector Privado		224,200	224,200
Gastos de Capital		44,984,755	44,984,755
Inversiones en Activos Fijos		44,355,495	44,355,495
Bienes Muebles		1,830,260	1,830,260
Intangibles		54,270	54,270
Infraestructura		42,234,520	42,234,520
Crédito Fiscal		236,445	236,445
Transferencias de Capital		629,260	629,260
Transferencias de Capital al Sector Público		629,260	629,260
Aplicaciones Financieras	7,191,550		7,191,550
Amortización Endeudamiento Público	7,191,550		7,191,550
Amortización de Empréstitos Internos	7,191,550		7,191,550
Total	19,055,850	202,209,750	221,265,600

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingreso de Operación		162,557,010
Facturación de Servicios	151,211,335	
Nuevos Servicios	9,586,370	
Débito Fiscal	1,759,305	
Gastos de Operación		132,627,910
De Comercialización	16,207,075	
De Producción, Distribución y Saneamiento	116,420,835	
Resultados Brutos de Operación		29,929,100
Menos		
Gastos Administrativos, Amortización e Intereses de la Deuda		45,708,125
Gastos Administrativos	26,652,275	
Amortización de la Deuda Interna	7,191,550	
Intereses de la Deuda Externa	1,175,850	
Intereses de la Deuda Interna	10,688,450	
Resultados Netos de Operación		(15,779,025)
Más		
Otros Ingresos		39,749,900
Transferencias de Capital del Sector Público	18,000,000	
Transferencias de Capital del Sector Externo	649,900	
Arrendamientos	100,000	
Indemnizaciones	500,000	
Ingresos Diversos	500,000	
Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	20,000,000	
Menos		
Otros Gastos		42,929,565
Inversión Real	42,929,565	
Necesidad de Financiamiento		(18,958,690)
Financiamiento Externo Neto		18,458,690
Desembolsos	18,458,690	
Saldos de Años Anteriores		500,000
Saldo Inicial en Bancos	500,000	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		26,652,275
01 Dirección Superior	Proveer los servicios de agua apta para el consumo humano con la continuidad, cantidad y calidad que la población demanda y efectuar el tratamiento de las aguas servidas, manteniendo el equilibrio ecológico de los recursos hídricos.	3,521,280
02 Administración Institucional	Mejorar la eficiencia institucional, a través de la elaboración y aplicación de normas y procedimientos para la adquisición y uso de los recursos humanos, materiales y financieros.	23,130,995
02 Servicio de la Deuda		19,055,850
01 Intereses	Cancelar intereses de la deuda externa e interna, según los calendarios de pago establecidos en los convenios de préstamo suscritos con Gobiernos y Organismos Gubernamentales, Organismos Multilaterales, Empresas públicas y privadas financieras y no financieras, entre otras.	11,864,300
02 Amortización	Amortizar la deuda externa e interna, según los calendarios de pago establecidos en los convenios de préstamo suscritos con Gobiernos y Organismos Gubernamentales, Organismos Multilaterales, Empresas públicas y privadas financieras y no financieras, entre otras.	7,191,550
Total		45,708,125

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		11,884,410	8,184,115	6,338,225	35,800	209,725		26,442,550	209,725		26,652,275
2019-4301-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	3,135,690	364,085	9,430				3,509,205			3,509,205
22-2 Recursos Propios						12,075			12,075		12,075
02-21-2 Recursos Propios	Administración Institucional	8,748,720	7,820,030	6,328,795	35,800			22,933,345			22,933,345
22-2 Recursos Propios						197,650			197,650		197,650
02 Servicio de la Deuda				11,864,300			7,191,550	11,864,300		7,191,550	19,055,850
2019-4301-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			11,864,300				11,864,300			11,864,300
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						7,191,550			7,191,550	7,191,550
Total		11,884,410	8,184,115	18,202,525	35,800	209,725	7,191,550	38,306,850	209,725	7,191,550	45,708,125

c) Detalle de Obligaciones a Cancelar

	Intereses	Amortización	Total
Préstamo 813/SF-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	407,690		407,690
Préstamo 898/SF-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	191,585		191,585
Préstamo 1102/OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	265,000		265,000
Préstamo 2358/OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	159,995		159,995
Préstamo ES-P2 con la Agencia de Cooperación Internacional del Estado de Japón.	71,800		71,800
Préstamo ICO-01069004.0 con el Instituto de Crédito Oficial del Reino de España (ICO).	79,780		79,780
Cuota de Titularización correspondiente al Fondo FTHVAND 01.	10,688,450		10,688,450
Cuota a Capital Titularización correspondiente al Fondo FTHVAND 01.		7,191,550	7,191,550
Total	11,864,300	7,191,550	19,055,850

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		162,557,010
Facturación de Servicios	151,211,335	
Nuevos Servicios	9,586,370	
Débito Fiscal	1,759,305	
Gastos de Operación		132,627,910
De Comercialización	16,207,075	
De Producción y Distribución y Saneamiento	116,420,835	
Resultados Brutos de Operación		29,929,100

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
03 Comercialización		16,207,075
01 Gestión Central de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento.	Comercializar los servicios de acueducto y alcantarillado sanitario facilitando los mecanismos de pago a los usuarios, y brindar atención oportuna y de calidad a las solicitudes y reclamos realizados a través de los distintos canales de contacto con el cliente, para mejorar la captación de ingresos.	16,207,075
04 Producción, Distribución y Saneamiento		116,420,835
01 Gestión Central de la Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales.	Realizar el control de calidad del agua de consumo humano que la institución suministra a nivel nacional; asimismo, llevar a cabo análisis de pureza de los productos químicos utilizados para el proceso de potabilización del agua y mejorar el control de calidad del agua residual.	7,661,475
02 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Metropolitana.	Proveer agua potable a los habitantes de la Región Metropolitana, dar el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	59,451,270
03 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental.	Suministrar agua potable a los habitantes de la Región Occidental, dar el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	13,863,445
04 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Central.	Proveer agua potable a los habitantes de la Región Central, dar el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	23,488,965
05 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental.	Facilitar agua potable a los habitantes de la Región Oriental, dar mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de las aguas residuales.	11,955,680
Total		132,627,910

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
03 Comercialización		8,407,500	7,759,155	55	4,800	35,565	16,171,510	35,565	16,207,075
2019-4301-7-03-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento	8,407,500	7,759,155	55	4,800		16,171,510		16,171,510
22-2 Recursos Propios						35,565		35,565	35,565
04 Producción, Distribución y Saneamiento		42,529,045	69,623,725	2,274,565	183,600	1,809,900	114,610,935	1,809,900	116,420,835
2019-4301-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de la Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales	3,163,250	3,253,200	1,850			6,418,300		6,418,300
22-2 Recursos Propios						1,243,175		1,243,175	1,243,175
02-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Metropolitana	17,387,615	39,577,775	2,136,855	72,000		59,174,245		59,174,245
22-2 Recursos Propios						277,025		277,025	277,025
03-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental	6,060,270	7,624,370	43,410	42,600		13,770,650		13,770,650
22-2 Recursos Propios						92,795		92,795	92,795
04-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Central	10,213,630	12,979,820	67,590	48,000		23,309,040		23,309,040
22-2 Recursos Propios						179,925		179,925	179,925
05-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental	5,704,280	6,188,560	24,860	21,000		11,938,700		11,938,700
22-2 Recursos Propios						16,980		16,980	16,980
Total		50,936,545	77,382,880	2,274,620	188,400	1,845,465	130,782,445	1,845,465	132,627,910

6. Presupuesto de Inversión

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
05 Inversión		42,929,565
01 Estudios de Preinversión.	Elaborar Estudios de Preinversión para ejecutar programas y proyectos a nivel nacional.	41,500
02 Gestión de la Inversión.	Proporcionar la logística necesaria para la planificación, ejecución y supervisión de la inversión física a nivel nacional.	5,460,545
03 Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central.	Mejorar los sistemas de acueductos y alcantarillados sanitarios a nivel nacional.	37,427,520
Total		42,929,565

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	62 Transferencias de Capital	Total Gastos de Capital
05 Inversión		4,135,375	1,629,635	2,265	36,533,030	629,260	42,929,565
2019-4301-7-05-01-22-2 Recursos Propios	Estudios de Preinversión		41,500				41,500
02-22-2 Recursos Propios	Gestión de la Inversión	3,817,730	1,566,210	2,265	74,340		5,460,545
03-22-1 Fondo General	Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central				6,000,000		6,000,000
22-2 Recursos Propios		317,645	1,285				318,930
22-3 Préstamos Externos					30,458,690		30,458,690
22-5 Donaciones			20,640			629,260	649,900
Total		4,135,375	1,629,635	2,265	36,533,030	629,260	42,929,565

d) Listado de Proyectos de Inversión Pública

Código	Proyecto	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Física	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Proyecto
	05 Inversión						37,108,590
	03 Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central						37,108,590
5584	Proyecto Integrado de Agua, Saneamiento y Medio Ambiente (Donación AECID Convenio SLV-056-B).	Donaciones	% de Avance	100	A Nivel Nacional	Dic./2019	649,900
5817	Rehabilitación de las Obras de Captación, Potabilización y Electromecánicas de la Planta Potabilizadora Las Pavas, Municipio de San Pablo Tacachico, Departamento de La Libertad, El Salvador. Convenio GOFRA – NATIXIS C34 0A1 Convenio BCIE No. 2152	Préstamos Externos Préstamos Externos	% de Avance	45	La Libertad	Dic./2019	30,458,690 18,458,690 12,000,000
6883	Mejoramiento y ampliación del sistema de agua potable y sistemas individuales de saneamiento básico en caseríos El Mozote, Guacamaya y aledaños, cantón Guacamaya, y caseríos del cantón Cerro Pando, Municipio de Meanguera, Departamento de Morazán.	Fondo General	% de Avance	65	Morazán	Dic./2019	3,000,000
6997	Programa de Introducción, mejoramiento y/o rehabilitación de sistemas de agua potable, alcantarillado y/o saneamiento en comunidades de escasos recursos económicos a nivel nacional.	Fondo General	% de Avance	65	A Nivel Nacional	Dic./2019	3,000,000
Total							37,108,590

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
451.00 - 500.99			1	5,520			1	5,520
501.00 - 550.99			83	522,265			83	522,265
551.00 - 600.99			172	1,211,810			172	1,211,810
601.00 - 650.99			861	6,473,605			861	6,473,605
651.00 - 700.99			206	1,688,320			206	1,688,320
701.00 - 750.99	1	8,865	115	1,001,735	1	8,440	117	1,019,040
751.00 - 800.99	5	46,790	54	509,505	43	407,945	102	964,240
801.00 - 850.99	30	298,900	35	350,790	126	1,251,380	191	1,901,070
851.00 - 900.99	84	883,265	41	433,850	378	3,977,515	503	5,294,630
901.00 - 950.99	121	1,346,280	45	500,700	467	5,175,720	633	7,022,700
951.00 - 1,000.99	237	2,779,375	48	563,615	372	4,367,125	657	7,710,115
1,001.00 - 1,100.99	240	2,974,780	47	593,690	115	1,420,280	402	4,988,750
1,101.00 - 1,200.99	41	566,575	67	933,080	2	27,275	110	1,526,930
1,201.00 - 1,300.99	34	495,985	143	2,097,400	2	30,105	179	2,623,490
1,301.00 - 1,400.99			10	166,165			10	166,165
1,401.00 - 1,500.99	4	71,130	37	661,935			41	733,065
1,501.00 - 1,600.99			8	150,010			8	150,010
1,601.00 - 1,700.99			7	140,970			7	140,970
1,701.00 - 1,800.99			3	64,525			3	64,525
1,801.00 - 1,900.99			13	283,080			13	283,080
1,901.00 - 2,000.99			9	216,000			9	216,000
2,001.00 - 2,100.99			5	124,800			5	124,800
2,101.00 - 2,200.99			1	25,290			1	25,290
2,201.00 - 2,300.99			1	27,005			1	27,005
2,301.00 En Adelante			41	1,532,355			41	1,532,355
Total	797	9,471,945	2,053	20,278,020	1,506	16,665,785	4,356	46,415,750

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Jornales	Total	Monto
Personal de Gobierno		1		1	69,175
Personal Ejecutivo		26		26	985,995
Personal Técnico	422	1,519	1,080	3,021	31,143,945
Personal Administrativo	291	403	300	994	11,010,230
Personal de Obra	21	25	36	82	839,290
Personal de Servicio	63	79	90	232	2,367,115
Total	797	2,053	1,506	4,356	46,415,750