

Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Mantener en constantes mejoras a 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.

Aplicar medidas de austeridad y ahorro que contribuyan a garantizar eficiencia y racionalidad en el gasto público.

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 ya sea 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 de tan vital líquido, a través de campañas publicitarias en los diferentes medios de comunicación.

3. Objetivos

Lograr una mayor cobertura y propiciar mayor inversión para el desarrollo de la institución a nivel nacional, de manera que a través del fortalecimiento de las capacidades de desarrollo y crecimiento laboral, se traduzcan en 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 Interna adquirido con las instituciones crediticias.

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

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

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.

Consolidar los procesos con las diferentes organizaciones que brindan apoyo al desarrollo de la elaboración de los proyectos hacia las comunidades, y establecer la integración económica para una plataforma a la inserción de nuestros sectores productivos.

B. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

1. Ingresos

Ingresos Corrientes		162,196,945
14 Venta de Bienes y Servicios		160,396,945
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	151,292,700	
14299 Servicios Diversos	7,593,955	
143 Ventas de Desechos y Residuos		
14399 De Bienes Diversos	10,000	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	1,500,290	
15 Ingresos Financieros y Otros		1,800,000
154 Arrendamiento de Bienes		
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	100,000	
156 Indemnizaciones y Valores no Reclamados		
15699 Compensaciones por Pérdidas o Daños de Bienes Diversos	1,200,000	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15799 Ingresos Diversos	500,000	
Ingresos de Capital		15,505,805
22 Transferencias de Capital		15,505,805
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2224300 Ramo de Obras Públicas y de Transporte	13,500,000	
Incluye Préstamo No. 2152 suscrito con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE), por \$7,500,000.		
224 Transferencias de Capital del Sector Externo		
22403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	2,005,805	
Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID),		
Convenio SLV-056-B, por \$81,365		
Convenio SLV-059-B, por \$1,924,440		
Financiamiento		32,399,415
31 Endeudamiento Público		9,229,345
314 Contratación de Empréstitos Externos		
31403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	9,229,345	
Préstamo No. C34 0A1 suscrito con NATIXIS de la República Francesa, por \$9,229,345.		
32 Saldos de Años Anteriores		23,170,070
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	1,000,000	
322 Cuentas por Cobrar de Años Anteriores		
32201 Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	22,170,070	
Total		210,102,165

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		24,414,400			24,414,400
02	Servicio de la Deuda	Gerente Financiero		18,380,005			18,380,005
03	Comercialización	Gerente Comercial		15,813,520			15,813,520
04	Producción, Distribución y Saneamiento	Director Técnico		121,605,720			121,605,720
05	Inversión	Director Técnico	6,000,000	5,153,370	16,729,345	2,005,805	29,888,520
Total			6,000,000	185,367,015	16,729,345	2,005,805	210,102,165

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	10,610,830	160,127,960	170,738,790
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		151,390,480	151,390,480
Remuneraciones		64,894,045	64,894,045
Bienes y Servicios		86,496,435	86,496,435
Gastos Financieros y Otros	10,610,830	8,525,480	19,136,310
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	10,110,830		10,110,830
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	500,000		500,000
Impuestos, Tasas y Derechos		2,349,320	2,349,320
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		5,483,255	5,483,255
Crédito Fiscal		622,280	622,280
Otros Gastos no Clasificados		70,625	70,625
Transferencias Corrientes		212,000	212,000
Transferencias Corrientes al Sector Privado		196,000	196,000
Transferencias Corrientes al Sector Externo		16,000	16,000
Gastos de Capital		31,594,200	31,594,200
Inversiones en Activos Fijos		31,477,015	31,477,015
Bienes Muebles		1,540,560	1,540,560
Intangibles		66,070	66,070
Infraestructura		29,674,160	29,674,160
Crédito Fiscal		196,225	196,225
Transferencias de Capital		117,185	117,185
Transferencias de Capital al Sector Público		117,185	117,185
Aplicaciones Financieras	7,769,175		7,769,175
Amortización Endeudamiento Público	7,769,175		7,769,175
Amortización de Empréstitos Internos	7,769,175		7,769,175
Total	18,380,005	191,722,160	210,102,165

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingreso de Operación		160,386,945
Facturación de Servicios	151,292,700	
Nuevos Servicios	7,593,955	
Debito Fiscal	1,500,290	
Gastos de Operación		137,419,240
De Comercialización	15,813,520	
De Producción, Distribución y Saneamiento	121,605,720	
Resultados Brutos de Operación		22,967,705
Menos		
Gastos Administrativos, Amortización e Intereses de la Deuda		42,794,405
Gastos Administrativos	24,414,400	
Amortización de la Deuda Interna	7,769,175	
Intereses de la Deuda Externa	500,000	
Intereses de la Deuda Interna	10,110,830	
Resultados Netos de Operación		(19,826,700)
Más		
Otros Ingresos		39,485,875
Transferencias de Capital del Sector Público	13,500,000	
Transferencias de Capital del Sector Externo	2,005,805	
Arrendamientos	100,000	
Indemnizaciones	1,200,000	
Ingresos Diversos	510,000	
Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	22,170,070	
Menos		
Otros Gastos		29,888,520
Inversión Real	29,888,520	
Necesidad de Financiamiento		(10,229,345)
Financiamiento Externo Neto		9,229,345
Desembolsos	9,229,345	
Saldos de Años Anteriores		1,000,000
Saldo Inicial en Bancos	1,000,000	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		24,414,400
01 Dirección Superior	Proveer y ayudar a 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.	3,367,020
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.	21,047,380
02 Servicio de la Deuda		18,380,005
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.	10,610,830
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.	7,769,175
Total		42,794,405

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	Dirección Superior	11,082,620	6,733,870	6,371,310	51,800	174,800		24,239,600	174,800		24,414,400
2020-4301-7-01-01-21-2 Recursos Propios		2,901,485	399,890	34,310	16,000			3,351,685			3,351,685
22-2 Recursos Propios						15,335			15,335		15,335
02-21-2 Recursos Propios	Administración Institucional	8,181,135	6,333,980	6,337,000	35,800			20,887,915			20,887,915
22-2 Recursos Propios						159,465			159,465		159,465
02 Servicio de la Deuda				10,610,830			7,769,175	10,610,830		7,769,175	18,380,005
2020-4301-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			10,610,830				10,610,830			10,610,830
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						7,769,175			7,769,175	7,769,175
Total		11,082,620	6,733,870	16,982,140	51,800	174,800	7,769,175	34,850,430	174,800	7,769,175	42,794,405

c) Detalle de Obligaciones a Cancelar

	Intereses	Amortización	Total
Préstamo 813/SF-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	297,075		297,075
Préstamo 898/SF-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	59,080		59,080
Préstamo 1102/OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	51,150		51,150
Préstamo 2358/OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	49,830		49,830
Préstamo ES-P2 con la Agencia de Cooperación Internacional del Estado de Japón.	18,965		18,965
Préstamo ICO-01069004.0 con el Instituto de Crédito Oficial del Reino de España (ICO).	23,900		23,900
Cuota de Titularización correspondiente al Fondo FTHVAND 01.	10,110,830		10,110,830
Cuota a Capital Titularización correspondiente al Fondo FTHVAND 01.		7,769,175	7,769,175
Total	10,610,830	7,769,175	18,380,005

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		160,386,945
Facturación de Servicios	151,292,700	
Nuevos Servicios	7,593,955	
Debito Fiscal	1,500,290	
Gastos de Operación		137,419,240
De Comercialización	15,813,520	
De Producción y Distribución y Saneamiento	121,605,720	
Resultados Brutos de Operación		22,967,705

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
03 Comercialización		15,813,520
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 haciendo más eficiente el cobro de la mora, mediante el control de la captación de los pagos realizados en las sucursales de servicio al cliente, mejorando la atención de los usuarios de la ANDA mediante una respuesta de calidad y oportuna.	15,813,520
04 Producción, Distribución y Saneamiento		121,605,720
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, llevando a cabo análisis de pureza de los productos químicos utilizados para el proceso de potabilización del agua y realizando el control de calidad del agua residual.	2,974,620
02 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Metropolitana.	Proveer agua potable a los habitantes de la Región Metropolitana, dando el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuar el tratamiento de aguas residuales.	52,025,360
03 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental.	Proveer agua potable a los habitantes de la Región Occidental, dando el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuando el tratamiento de aguas residuales.	18,950,110
04 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Central.	Proveer agua potable a los habitantes de la Región Central, dando el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuando el tratamiento de aguas residuales.	32,050,170
05 Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental.	Proveer agua potable a los habitantes de la Región Oriental, dando el mantenimiento a la red de alcantarillado sanitario y efectuando el tratamiento de aguas residuales.	15,605,460
Total		137,419,240

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

Unidad Presupuestaria y Cífrado 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		10,361,610	5,289,070	745	4,800	157,295	15,656,225	157,295	15,813,520
2020-4301-7-03-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento	10,361,610	5,289,070	745	4,800		15,656,225		15,656,225
22-2 Recursos Propios						157,295		157,295	157,295
04 Producción, Distribución y Saneamiento		43,449,815	74,473,495	2,153,425	155,400	1,373,585	120,232,135	1,373,585	121,605,720
2020-4301-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de la Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales	1,306,940	1,527,530	1,085			2,835,555		2,835,555
22-2 Recursos Propios						139,065		139,065	139,065
02-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Metropolitana	18,874,745	30,722,635	2,037,145	60,000		51,694,525		51,694,525
22-2 Recursos Propios						330,835		330,835	330,835
03-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental	6,529,280	12,046,005	20,895	26,400		18,622,580		18,622,580
22-2 Recursos Propios						327,530		327,530	327,530
04-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Central	10,929,690	20,659,255	68,495	48,000		31,705,440		31,705,440
22-2 Recursos Propios						344,730		344,730	344,730
05-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental	5,809,160	9,518,070	25,805	21,000		15,374,035		15,374,035
22-2 Recursos Propios						231,425		231,425	231,425
Total		53,811,425	79,762,565	2,154,170	160,200	1,530,880	135,888,360	1,530,880	137,419,240

6. Presupuesto de Inversión

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
05 Inversión		29,888,520
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.	4,332,550
03 Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central.	Mejorar los sistemas de acueductos y alcantarillados sanitarios a nivel nacional.	25,514,470
Total		29,888,520

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		3,925,360	2,976,025	41,040	22,828,910	117,185	29,888,520
2020-4301-7-05-01-22-2 Recursos Propios	Estudios de Preinversión		41,500				41,500
02-22-2 Recursos Propios	Gestión de la Inversión	3,530,930	739,810	41,040	20,770		4,332,550
03-22-1 Fondo General	Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central				6,000,000		6,000,000
22-2 Recursos Propios		394,430	375,820		9,070		779,320
22-3 Préstamos Externos					16,729,345		16,729,345
22-5 Donaciones			1,818,895		69,725	117,185	2,005,805
Total		3,925,360	2,976,025	41,040	22,828,910	117,185	29,888,520

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						25,120,040
	03 Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central						25,120,040
5584	Proyecto Integrado de Agua, Saneamiento y Medio Ambiente (Donación AECID Convenio SLV-056-B).	Donaciones	% de Avance	100	A Nivel Nacional	Dic./2020	81,365
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./2020	16,729,345 9,229,345 7,500,000
6933	Programa de perforación y equipamiento de pozos profundos a nivel nacional, Primera Etapa	Fondo General	% de Avance	38	A Nivel Nacional	Dic./2020	2,500,000
7227	Mejoramiento de línea eléctrica para la Planta Potabilizadora Las Pavas y para el sistema Zona Norte, departamentos de Santa Ana, La Libertad y San Salvador.	Fondo General	% de Avance	40	Santa Ana, La Libertad y San Salvador	Dic./2020	3,500,000
7136	Programa de construcción de política pública que garantice la sostenibilidad del Sub Sector de agua potable y saneamiento. Fase I. Convenio AECID-SLV-059-B	Recursos Propios Donaciones	% de Avance	35	A Nivel Nacional	Dic./2020	2,309,330 384,890 1,924,440
Total							25,120,040

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	6,000			1	6,000
501.00 - 550.99			31	204,600			31	204,600
551.00 - 600.99			25	174,975	32	217,740	57	392,715
601.00 - 650.99			135	1,020,530	67	509,265	202	1,529,795
651.00 - 700.99			627	5,020,105	209	1,679,090	836	6,699,195
701.00 - 750.99			152	1,325,940	75	654,970	227	1,980,910
751.00 - 800.99	1	9,345	71	660,495	20	186,230	92	856,070
801.00 - 850.99	10	100,080	41	408,900	68	680,975	119	1,189,955
851.00 - 900.99	41	434,975	28	296,425	179	1,888,190	248	2,619,590
901.00 - 950.99	86	958,940	46	513,685	396	4,400,790	528	5,873,415
951.00 - 1,000.99	135	1,588,595	40	471,765	455	5,305,480	630	7,365,840
1,001.00 - 1,100.99	370	4,630,490	54	676,700	437	5,429,035	861	10,736,225
1,101.00 - 1,200.99	63	862,275	49	681,310	7	94,750	119	1,638,335
1,201.00 - 1,300.99	50	731,340	171	2,509,270	6	88,215	227	3,328,825
1,301.00 - 1,400.99	2	32,400	9	149,545	1	15,770	12	197,715
1,401.00 - 1,500.99	3	53,850	39	698,610			42	752,460
1,501.00 - 1,600.99			8	150,010			8	150,010
1,601.00 - 1,700.99	1	20,400	7	140,970			8	161,370
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			40	1,478,860			40	1,478,860
Total	762	9,422,690	1,606	17,329,395	1,952	21,150,500	4,320	47,902,585

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		22		22	852,690
Personal Técnico	406	1,164	1,436	3,006	32,343,310
Personal Administrativo	277	345	360	982	11,335,310
Personal de Obra	20	19	43	82	874,985
Personal de Servicio	59	55	113	227	2,427,115
Total	762	1,606	1,952	4,320	47,902,585