

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.

Dotar a empleados de la institución de insumos para protección (mascarillas quirúrgicas, KN95, N95, Guantes y alcohol gel), ante la pandemia por COVID-19.

Renovar flota vehicular de la institución a fin de mantener en condiciones operables los vehículos para atender de manera oportuna e inmediata las necesidades de 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		165,148,685
14 Venta de Bienes y Servicios		159,548,685
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	147,932,690	
14299 Servicios Diversos	9,960,735	
143 Ventas de Desechos y Residuos		
14399 De Bienes Diversos	10,000	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	1,645,260	
15 Ingresos Financieros y Otros		5,600,000
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	5,000,000	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15799 Ingresos Diversos	500,000	
Ingresos de Capital		9,643,855
22 Transferencias de Capital		9,643,855
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2224300 Ramo de Obras Públicas y de Transporte	7,007,220	
Incluye Préstamo No. 2152 suscrito con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE), por \$6,007,220.		
224 Transferencias de Capital del Sector Externo		
22403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	2,636,635	
Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID),		
Convenio SLV-056-B, por \$7,665		
Convenio SLV-059-B, por \$2,628,970		
Financiamiento		57,199,020
31 Endeudamiento Público		23,828,950
314 Contratación de Empréstitos Externos		
31403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	23,828,950	
Préstamo No. C34 0A1 suscrito con NATIXIS de la República Francesa, por \$23,828,950.		
32 Saldos de Años Anteriores		33,370,070
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	1,200,000	
322 Cuentas por Cobrar de Años Anteriores		
32201 Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	32,170,070	
Total		231,991,560

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Fondo General	Recursos Propios	Préstamos Externos	Donaciones	Total
01	Dirección y Administración	Presidente		26,268,905			26,268,905
02	Servicio de la Deuda	Gerente de la Unidad Financiera Institucional		34,795,730			34,795,730
03	Comercialización	Gerente Comercial		18,916,905			18,916,905
04	Producción, Distribución y Saneamiento	Director Técnico		114,333,340			114,333,340
05	Inversión	Director Técnico	1,000,000	4,203,875	29,836,170	2,636,635	37,676,680
Total			1,000,000	198,518,755	29,836,170	2,636,635	231,991,560

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	13,022,860	143,790,645	156,813,505
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		133,878,790	133,878,790
Remuneraciones		73,629,705	73,629,705
Bienes y Servicios		60,249,085	60,249,085
Gastos Financieros y Otros	13,022,860	9,702,135	22,724,995
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	10,548,570		10,548,570
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	2,474,290		2,474,290
Impuestos, Tasas y Derechos		1,137,975	1,137,975
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		5,726,885	5,726,885
Crédito Fiscal		899,925	899,925
Otros Gastos no Clasificados		1,937,350	1,937,350
Transferencias Corrientes		209,720	209,720
Transferencias Corrientes al Sector Privado		193,720	193,720
Transferencias Corrientes al Sector Externo		16,000	16,000
Gastos de Capital		53,405,185	53,405,185
Inversiones en Activos Fijos		53,397,520	53,397,520
Bienes Muebles		9,869,130	9,869,130
Bienes Inmuebles		1,000,000	1,000,000
Intangibles		155,275	155,275
Infraestructura		41,072,135	41,072,135
Crédito Fiscal		1,300,980	1,300,980
Transferencias de Capital		7,665	7,665
Transferencias de Capital al Sector Público		7,665	7,665
Aplicaciones Financieras	21,772,870		21,772,870
Amortización Endeudamiento Público	21,772,870		21,772,870
Amortización de Empréstitos Internos	11,067,275		11,067,275
Amortización de Empréstitos Externos	10,705,595		10,705,595
Total	34,795,730	197,195,830	231,991,560

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingreso de Operación		159,538,685
Facturación de Servicios	147,932,690	
Nuevos Servicios	9,960,735	
Debito Fiscal	1,645,260	
Gastos de Operación		133,250,245
De Comercialización	18,916,905	
De Producción, Distribución y Saneamiento	114,333,340	
Resultados Brutos de Operación		26,288,440
Menos		
Gastos Administrativos, Amortización e Intereses de la Deuda		61,064,635
Gastos Administrativos	26,268,905	
Amortización de la Deuda Interna	21,772,870	
Intereses de la Deuda Interna	10,548,570	
Intereses de la Deuda Externa	2,474,290	
Resultados Netos de Operación		(34,776,195)
Más		
Otros Ingresos		47,423,925
Transferencias de Capital del Sector Público	7,007,220	
Transferencias de Capital del Sector Externo	2,636,635	
Arrendamientos	100,000	
Indemnizaciones	5,000,000	
Ingresos Diversos	510,000	
Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	32,170,070	
Menos		
Otros Gastos		37,676,680
Inversión Real	37,676,680	
Necesidad de Financiamiento		(25,028,950)
Financiamiento Externo Neto		23,828,950
Desembolsos	23,828,950	
Saldos de Años Anteriores		1,200,000
Saldo Inicial en Bancos	1,200,000	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración.		26,268,905
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.	3,268,715
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.	23,000,190
02 Servicio de la Deuda		34,795,730
01 Deuda Interna	Cancelar intereses y amortización de la deuda interna por préstamos a entidades bancarias, DGT Notas de Crédito D.L. 156 del 04 octubre de 2012 y a Fondo de titularización FTHVAND CERO UNO.	32,321,440
02 Deuda Externa	Cancelar intereses la deuda externa por préstamos con organismos multilaterales con fondos propios.	2,474,290
Total		61,064,635

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	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración		10,014,540	8,718,255	7,196,735	51,800	287,575		25,981,330	287,575		26,268,905
2021-4301-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	2,822,340	395,145	8,145	16,000			3,241,630			3,241,630
22-2 Recursos Propios						27,085			27,085		27,085
02-21-2 Recursos Propios	Administración Institucional	7,192,200	8,323,110	7,188,590	35,800			22,739,700			22,739,700
22-2 Recursos Propios						260,490			260,490		260,490
02 Servicio de la Deuda				13,022,860			21,772,870	13,022,860		21,772,870	34,795,730
2021-4301-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Deuda Interna			10,548,570				10,548,570			10,548,570
23-2 Recursos Propios							21,772,870			21,772,870	21,772,870
02-21-2 Recursos Propios	Deuda Externa			2,474,290				2,474,290			2,474,290
Total		10,014,540	8,718,255	20,219,595	51,800	287,575	21,772,870	39,004,190	287,575	21,772,870	61,064,635

c) Detalle de Obligaciones a Cancelar

	Intereses	Amortización	Total
Préstamo 813/SF-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	1,488,525		1,488,525
Préstamo 898/SF-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	298,190		298,190
Préstamo 1102/OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	249,140		249,140
Préstamo 2358/OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo.	251,940		251,940
Préstamo JICA-ES-P2 con la Agencia de Cooperación Internacional del Estado de Japón.	72,185		72,185
Préstamo ICO-01069004.0 con el Instituto de Crédito Oficial del Reino de España (ICO).	114,310		114,310
DGT Notas de Crédito D.L 156 del 04 Octubre de 2012		10,705,595	10,705,595
Cuota de Titularización correspondiente al Fondo FTHVAND 01.	9,533,065	8,346,940	17,880,005
Préstamo Banco Cuscatlán (Amortización de Capital e Intereses)	1,015,505	2,720,335	3,735,840
Total	13,022,860	21,772,870	34,795,730

■ 4301 Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		159,538,685
Facturación de Servicios	147,932,690	
Nuevos Servicios	9,960,735	
Debito Fiscal	1,645,260	
Gastos de Operación		133,250,245
De Comercialización	18,916,905	
De Producción y Distribución y Saneamiento	114,333,340	
Resultados Brutos de Operación		26,288,440

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
03 Comercialización		18,916,905
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.	18,916,905
04 Producción, Distribución y Saneamiento		114,333,340
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.	3,874,600
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.	54,986,335
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.	15,133,390
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.	26,358,700
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.	13,980,315
Total		133,250,245

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		9,914,170	8,457,290	745		544,700	18,372,205	544,700	18,916,905
2021-4301-7-03-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento	9,914,170	8,457,290	745			18,372,205		18,372,205
22-2 Recursos Propios						544,700		544,700	544,700
04 Producción, Distribución y Saneamiento		53,700,995	43,073,540	2,504,655	157,920	14,896,230	99,437,110	14,896,230	114,333,340
2021-4301-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Gestión Central de la Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales	1,623,535	2,052,230	800			3,676,565		3,676,565
22-2 Recursos Propios						198,035		198,035	198,035
02-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Metropolitana	23,339,315	21,128,630	2,269,460	60,000		46,797,405		46,797,405
22-2 Recursos Propios						8,188,930		8,188,930	8,188,930
03-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental	7,833,800	5,747,550	22,700	28,920		13,632,970		13,632,970
22-2 Recursos Propios						1,500,420		1,500,420	1,500,420
04-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Central	13,625,675	10,084,680	186,425	48,000		23,944,780		23,944,780
22-2 Recursos Propios						2,413,920		2,413,920	2,413,920
05-21-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Oriental	7,278,670	4,060,450	25,270	21,000		11,385,390		11,385,390
22-2 Recursos Propios						2,594,925		2,594,925	2,594,925
Total		63,615,165	51,530,830	2,505,400	157,920	15,440,930	117,809,315	15,440,930	133,250,245

6. Presupuesto de Inversión**a) Relación Propósitos con Recursos Asignados**

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
05 Inversión		37,676,680
01 Estudios de Preinversión.	Elaborar estudios de preinversión para ejecutar programas y proyectos a nivel nacional.	3,625
02 Gestión de la Inversión.	Proporcionar la logística necesaria para la planificación, ejecución y supervisión de la inversión física a nivel nacional.	3,475,770
03 Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central.	Mejorar los Sistemas de Acueductos y Alcantarillado Sanitario a nivel nacional.	34,197,285
Total		37,676,680

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						33,772,805
	03 Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central						33,772,805
5584	Proyecto Integrado de Agua, Saneamiento y Medio Ambiente (Donación AECID Convenio SLV-056-B).	Donaciones	% de Avance	0.03	A Nivel Nacional	Dic./2021	7,665
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	38	La Libertad	Dic./2021	29,836,170
							23,828,950
							6,007,220
6933	Programa de perforación y equipamiento de pozos profundos a nivel nacional, Primera Etapa	Fondo General Recursos Propios	% de Avance	21.9	A Nivel Nacional	Dic./2021	800,000
							500,000
							300,000
7135	Introducción de Agua Potable y Obras de Saneamiento en el Cantón San Sebastián, Municipio de Santa Rosa de Lima, Departamento de La Unión.	Fondo General	% de Avance	100	La Unión	Dic./2021	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)	Donaciones	% de Avance	41.7	A Nivel Nacional	Dic./2021	2,628,970
Total							33,772,805

C. CLASIFICACIÓN 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	5,020,885	209	1,679,080	836	6,699,965
701.00 - 750.99			152	1,325,940	74	646,150	226	1,972,090
751.00 - 800.99	1	9,345	70	651,110	20	186,230	91	846,685
801.00 - 850.99	9	90,415	41	408,900	68	681,065	118	1,180,380
851.00 - 900.99	39	413,855	29	307,225	179	1,888,185	247	2,609,265
901.00 - 950.99	82	914,395	44	491,065	396	4,400,785	522	5,806,245
951.00 - 1,000.99	130	1,529,285	38	448,200	456	5,317,475	624	7,294,960
1,001.00 - 1,100.99	355	4,438,990	56	702,830	436	5,416,270	847	10,558,090
1,101.00 - 1,200.99	64	875,810	51	708,000	8	108,680	123	1,692,490
1,201.00 - 1,300.99	44	643,380	171	2,510,290	6	88,215	221	3,241,885
1,301.00 - 1,400.99	3	49,200	8	132,745	1	15,770	12	197,715
1,401.00 - 1,500.99	5	89,490	39	699,290			44	788,780
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			4	86,125			4	86,125
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			4	99,600			4	99,600
2,101.00 - 2,200.99			1	25,290			1	25,290
2,201.00 - 2,300.99			2	54,605			2	54,605
2,301.00 En Adelante			40	1,478,860			40	1,478,860
Total	733	9,074,565	1,606	17,347,125	1,952	21,154,910	4,291	47,576,600

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		23		23	889,635
Personal Técnico	399	1,164	1,446	3,009	32,388,410
Personal Administrativo	265	343	358	966	11,088,650
Personal de Obra	18	18	38	74	813,395
Personal de Servicio	51	57	110	218	2,327,335
Total	733	1,606	1,952	4,291	47,576,600