

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		187,308,505
14 Venta de Bienes y Servicios		181,708,505
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	169,932,690	
14299 Servicios Diversos	9,960,735	
143 Ventas de Desechos y Residuos		
14399 De Bienes Diversos	10,000	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	1,805,080	
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		18,363,350
22 Transferencias de Capital		18,363,350
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2224300 Ramo de Obras Públicas y de Transporte	15,726,715	
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		262,870,875

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		29,985,505			29,985,505
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		132,748,685			132,748,685
05	Inversión	Director Técnico	9,719,495	4,231,750	29,836,170	2,636,635	46,424,050
Total			9,719,495	220,678,575	29,836,170	2,636,635	262,870,875

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	13,022,860	165,922,590	178,945,450
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		156,010,735	156,010,735
Remuneraciones		95,629,705	95,629,705
Bienes y Servicios		60,381,030	60,381,030
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		62,152,555	62,152,555
Inversiones en Activos Fijos		62,144,890	62,144,890
Bienes Muebles		9,869,130	9,869,130
Bienes Inmuebles		1,000,000	1,000,000
Intangibles		155,275	155,275
Infraestructura		49,819,505	49,819,505
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	228,075,145	262,870,875

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingreso de Operación		181,698,505
Facturación de Servicios	169,932,690	
Nuevos Servicios	9,960,735	
Debito Fiscal	1,805,080	
Gastos de Operación		151,665,590
De Comercialización	18,916,905	
De Producción, Distribución y Saneamiento	132,748,685	
Resultados Brutos de Operación		30,032,915
Menos		
Gastos Administrativos, Amortización e Intereses de la Deuda		64,781,235
Gastos Administrativos	29,985,505	
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		(34,748,320)
Más		
Otros Ingresos		56,143,420
Transferencias de Capital del Sector Público	15,726,715	
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		46,424,050
Inversión Real	46,424,050	
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.		29,985,505
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.	3,281,840
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.	26,703,665
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		64,781,235

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		13,614,540	8,834,855	7,196,735	51,800	287,575		29,697,930	287,575		29,985,505
2021-4301-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	2,822,340	408,270	8,145	16,000			3,254,755			3,254,755
22-2 Recursos Propios						27,085			27,085		27,085
02-21-2 Recursos Propios	Administración Institucional	10,792,200	8,426,585	7,188,590	35,800			26,443,175			26,443,175
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		13,614,540	8,834,855	20,219,595	51,800	287,575	21,772,870	42,720,790	287,575	21,772,870	64,781,235

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

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		181,698,505
Facturación de Servicios	169,932,690	
Nuevos Servicios	9,960,735	
Debito Fiscal	1,805,080	
Gastos de Operación		151,665,590
De Comercialización	18,916,905	
De Producción y Distribución y Saneamiento	132,748,685	
Resultados Brutos de Operación		30,032,915

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		132,748,685
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.	59,986,335
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.	18,048,390
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.	34,858,700
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.	15,980,660
Total		151,665,590

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	Gestión Central de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento	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		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	Gestión Central de la Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales	72,100,995	43,088,885	2,504,655	157,920	14,896,230	117,852,455	14,896,230	132,748,685
2021-4301-7-04-01-21-2 Recursos Propios		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	28,339,315	21,128,630	2,269,460	60,000		51,797,405		51,797,405
22-2 Recursos Propios						8,188,930		8,188,930	8,188,930
03-21-2 Recursos Propios		10,733,800	5,762,550	22,700	28,920		16,547,970		16,547,970
22-2 Recursos Propios	Producción, Distribución de Agua Potable y Saneamiento de Aguas Residuales, Región Occidental					1,500,420		1,500,420	1,500,420
04-21-2 Recursos Propios		22,125,675	10,084,680	186,425	48,000		32,444,780		32,444,780
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	9,278,670	4,060,795	25,270	21,000		13,385,735		13,385,735
22-2 Recursos Propios						2,594,925		2,594,925	2,594,925
Total		82,015,165	51,546,175	2,505,400	157,920	15,440,930	136,224,660	15,440,930	151,665,590

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

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
05 Inversión		46,424,050
01 Estudios de Preinversión.	Elaborar estudios de preinversión para ejecutar programas y proyectos a nivel nacional.	31,500
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.	42,916,780
Total		46,424,050

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		3,033,665	3,471,460	36,520	39,874,740	7,665	46,424,050
2021-4301-7-05-01-22-2 Recursos Propios	Estudios de Preinversión		31,500				31,500
02-22-2 Recursos Propios	Gestión de la Inversión	2,609,185	810,990	36,520	19,075		3,475,770
03-22-1 Fondo General	Desarrollo de la Infraestructura, Administración Central				9,719,495		9,719,495
22-2 Recursos Propios		424,480			300,000		724,480
22-3 Préstamos Externos					29,836,170		29,836,170
22-5 Donaciones			2,628,970			7,665	2,636,635
Total		3,033,665	3,471,460	36,520	39,874,740	7,665	46,424,050

c) Detalle de Estudios de Preinversión

Código	Estudio	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Anual	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Estudio
	05 Inversión						31,500
	01 Estudios de Preinversión						31,500
5079	Cambio de colector de alcantarillado sanitario en la 10 av. nte-sur, desde la 1a calle ote. del municipio de Sonzacate hasta el punto de descarga en 6a avenida sur en el municipio de Sonsonate.	Recursos Propios	Estudio	1	Sonzacate	Ago./2021	2,000
6001	Mejoramiento del sistema de agua potable en los municipios de Teotepeque y Jicalapa, departamento de La Libertad.	Recursos Propios	Estudio	1	Teotepeque y Jicalapa	Oct./2021	10,000
6290	Mejoramiento del sistema de agua potable, municipio de La Unión, Departamento de la Unión.	Recursos Propios	Estudio	1	La Unión	Dic./2021	5,000
6382	Rehabilitación del sistema Zona Norte para mejorar el sector poniente del AMSS en el departamento de San Salvador.	Recursos Propios	Estudio	1	San Salvador	Dic./2021	7,000
6386	Sustitución de tubería de agua potable de varios diámetros en colonia Lamatepec, municipio de Santa Ana, departamento de Santa Ana.	Recursos Propios	Estudio	1	Santa Ana	Abr./2021	2,000
6899	Incorporación de fuente San Lorenzo al sistema de agua potable de la zona norte de Santa Ana, municipio y departamento de Santa Ana.	Recursos Propios	Estudio	1	Santa Ana	Dic./2021	2,000
7089	Reubicación de tuberías del sistema de agua potable en sector de Universidad Católica de El Salvador y Colegio San José, municipio y departamento de Santa Ana.	Recursos Propios	Estudio	1	Santa Ana	Abr./2021	1,500
7090	Reubicación de línea de impelencia en sistema de agua potable en tramo Cementerio-Tanque el Estadio, municipio y departamento de Santa Ana.	Recursos Propios	Estudio	1	Santa Ana	Abr./2021	2,000
Total							31,500

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