

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Segundo Trimestre 2019

PARTIDAS

CAPITULO 1000: SERVICIOS PERSONALES

Debido a un error involuntario en la captura de este capítulo en el presupuesto original, se realizaron los ajustes necesarios mismos que se mencionan a continuación.

- 11304 Remuneraciones Diversas:** Disminuyó \$7,449, 545 por corrección del presupuesto original.
- 11306 Riesgo laboral:** Aumentó \$5, 444,908 por corrección del presupuesto original.
- 11307 Ayuda para habitación:** Aumentó \$63,174 por corrección del presupuesto original.
- 11310 Ayuda para energía eléctrica:** Aumentó \$1, 882,338 por corrección del presupuesto original.
- 12101 Honorarios:** Disminuyó \$693,905.25 por corrección del presupuesto original.
- 13101 Primas por años de servicios efectivos prestados:** Aumentó \$561,448.05 por corrección del presupuesto original.
- 13201 Prima vacacional y dominical:** Disminuyó \$132,457.2 por corrección del presupuesto original.
- 13202 Aguinaldo o Gratificación de Fin de año:** Disminuyó \$264,914.4 por corrección del presupuesto original.
- 13301 Remuneraciones por Horas Extraordinarias:** Aumentó \$1, 172,008 por la necesidad de pago de horas extras de trabajadores del Organismo Operador de Guaymas.
- 14106 Otras prestaciones de seguridad social.** Disminuyó \$1, 062,008 para dar suficiencia al a la partida 13301 para el pago de horas extras trabajadas en el organismo operador de Guaymas, dado que esta partida presenta suficiencia presupuestal suficiente para su fin.
- 14403 Otras aportaciones de seguros colectivos:** Aumento \$47,410 para el pago de seguros colectivos en los Organismos Operadores de Vicam y Empalme ya que el presupuesto original presupuestado no fue suficiente.
- 15202 Pago de liquidaciones:** Aumento \$ 1, 220,000 para el pago de liquidación de personal en el organismo operador de Guaymas, ya que el presupuesto original presupuestado no fue suficiente.
- 15419 Ayuda para Servicio de Transporte.** Aumento \$20,818 para el pago de servicio de transporte demandado por trabajadores del Organismo operador de Guaymas ya que el presupuesto original presupuestado no fue suficiente.
- 15901 Otras prestaciones:** Disminuyó \$1, 343,228 para dar suficiencia presupuestal para el pago de liquidaciones de personal en el organismo operador de Guaymas y para el pago de seguros colectivos de trabajo en Empalme y Vicam ya que el presupuesto original presupuestado en estas partidas no fue suficiente.
- 17104 Bono por Puntualidad.** Aumento \$4,125 para dar cumplimiento al bono de puntualidad en el organismo operador de Vicam, ya que el presupuesto original presupuestado no fue suficiente.

CAPITULO 2000: MATERIALES Y SUMINISTROS

- 21101 Materiales, útiles y equipos menores de oficina:** Aumentó \$40,000, en razón de que se tuvo la necesidad de ampliar el presupuesto en esta partida para cubrir los montos de los contratos de licitaciones de artículos de oficina para la operación de las diferentes áreas.
- 21401 Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos:** Disminuyó \$ 58,872 en la Unidad de asuntos Jurídicos para dar suficiencia presupuestal a la partida 29601 y en el Organismo de Empalme para dar suficiencia a otras partidas con mayor necesidad para la operación.
- 21601 Material de limpieza.** Disminuyó \$ 10,189 en los organismos de Guaymas y Empalme para dar suficiencia a las partidas 21801, dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.
- 21801 Placas, engomados, calcomanías y hologramas.** Disminuyó \$5,383 en la Dirección General de Infraestructura Hidráulica Urbana para dar suficiencia a la partida 35302, ya que el recurso del año para el pago en este rubro ya había sido ejercido.
- 22101 Productos alimenticios:** Disminuyó \$10,530 para dar suficiencia presupuestal a la partida 22301 en el organismo de Guaymas y a otras partidas en el organismo de empalme dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.
- 22106 Adquisición de agua potable:** Disminuyó \$8,064 en el organismo de Empalme para dar suficiencia a otras partidas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.
- 22301 Utensilios para el servicio de alimentación:** Aumentó 500 por necesidad de adquirir utensilios de cocina desechables para el personal del organismo operador de Guaymas que trabajó horas extras.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Segundo Trimestre 2019

24201 Cemento y productos de concreto. Disminuyó \$14,635 en el organismo de Guaymas para dar suficiencia a otras partidas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

25901 Otros Productos Químicos: Aumento \$25,000 se realizó una reclasificación de la partida 29801 para cubrir las necesidades operativas del organismo Operador de Cananea de subsanar problemáticas en derrames de aguas negras.

26101 Combustibles: Disminuyó \$ 8,800 para suficiencia presupuestal a otras partidas dentro del organismo operador de Vicam.

26102 Lubricantes y aditivos: Disminuyó \$15,318 en el organismo de Empalme para dar suficiencia a otras partidas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

29101 Herramientas menores: Disminuyó \$23,740 en el organismo de Empalme para dar suficiencia a otras partidas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

29201 Refacciones y Accesorios Menores de Edificios: Disminuyó \$14,000 en la Dirección General para dar suficiencia presupuestal a las partidas 29301 y 29801 dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

29301 Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo: Aumentó 8,839 se realizó una adecuación presupuestal de la partida 35501 para la compra de 2 sillones ejecutivos requeridos para la dirección general de Infraestructura hidráulica urbana.

29401 Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información: Disminuyó \$134 en el Organismo Operador de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 29301 dado que esta partida cuenta con presupuesto suficiente para el presente ejercicio.

29601 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte: Aumentó \$ 85,037 tanto en la Dirección general como en el Organismo Operador de Empalme por la necesidad de refacciones para la reparación de flotilla vehicular se ha visto rebasada a lo contemplado dado a que muchas de las unidades se encuentran en mal estado.

29801 Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria Y Otros Equipos: Disminuyó \$ 99,037 en razón de que dentro del presupuesto del organismo operador de Cananea se le dio suficiencia presupuestal a las partidas 25901, 21401 y 21101 en el mes de Marzo y el organismo de Empalme se dio suficiencia a la partida 29601 en ya que durante este trimestre no se tuvo la necesidad de adquirir en mayor medida refacciones para maquinaria en estos organismos.

CAPITULO 3000: SERVICIOS GENERALES

31101 Energía eléctrica: Aumentó \$3, 244,046 por concepto de ampliación por recursos PRODDER para los organismos del Guaymas y Cananea.

31401 Telefonía tradicional: Disminuyó 1, 920, en razón de dar suficiencia presupuestal a la partida 31501.

31501 Telefonía celular: Aumentó \$1,920 en razón de no contar con suficiencia en el presupuesto original de Guaymas para esta partida.

32201 Arrendamiento de Edificios: Disminuyó \$18,100 en razón de dar suficiencia presupuestal a la partida 32302, ya que en el presupuesto original se consideró la renta de un edificio que ya no se ocupó para el presente año y permitió dar suficiencia a otras partidas.

32301 Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo: Aumentó \$369,189 para compra el arrendamiento de maquinaria pesada para trabajos en el organismo operador de Guaymas debido al incremento de la demanda de obras de mantenimiento y reparación.

32302 Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos: Aumentó \$53,068 para la renta mensual de impresoras en el organismo operador de Empalme ya que no se cuentan con las suficientes para la demanda de trabajo diaria o se encuentran en mal estado.

32501 Arrendamiento de Equipo de Transporte: Aumentó \$1,200 por la necesidad de renta auto para el transporte de personal en reunión de trabajo en San Ysidro California.

32601 Arrendamiento maquinaria, otros equipos y herramientas: Disminuyó \$296,489 en razón de dar suficiencia presupuestal a la partida 32301 en el organismo operador de Guaymas ya que esta partida cuenta con presupuesto suficiente para los meses siguientes.

33101 Servicios legales de Contabilidad, Auditorias y relacionados: Aumentó \$8, 500,457 por la necesidad de recursos extraordinarios para la evaluación de desempeño del programa presupuestario "E208E12 aprovechamiento, distribución y manejo del agua", así mismo se transfirieron a esta partida los recursos generados por la recuperación de IVA de años anteriores y que a su vez se emplearon para el pago de honorarios del despacho encargado de este proceso.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Segundo Trimestre 2019

33201 Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas: Disminuyó \$47,410 para dar suficiencia a la partida 32301 en el Organismo Operador de Guaymas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

33301 Servicios de Informática: Aumentó \$64,160 por la necesidad de proporcionar mantenimiento preventivo a los equipos de los organismos operadores de Guaymas, Empalme y Vicam, para su conservación en buen estado.

33401 Servicios de capacitación: Aumentó \$3,480 por la necesidad de capacitar en materia contable y presupuestal a personal del Organismo operador de Guaymas.

33603 Impresiones y publicaciones oficiales: Disminuyó \$54,400 en razón de dar suficiencia presupuestal a la partida 33301 en el organismo operador de Empalme y dar suficiencia a la partida 29601 por parte de la Vocalía Ejecutiva, dado que el presupuesto con el que se cuenta es suficiente para el gasto requerido en los meses subsecuentes.

34101 Servicios financieros y bancarios: Aumentó \$24,026 para el pago de intereses bancarios generados en los Organismos de Empalme y Cananea.

34301 servicio de recaudación, traslado y custodia de valores: *Disminuyó \$3,000 en razón de dar suficiencia presupuestal a la partida 34701, dado que en el presente periodo no fue requerido este servicio en los organismos como se había contemplado.*

34401 Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas: Disminuyó \$59,552 para dar suficiencia a la partida 35701 por parte de la Dirección General de Fortalecimiento y Desarrollo Institucional dado que el presupuesto con el que se cuenta es suficiente para el gasto requerido en los meses subsecuentes.

34701 Fletes y maniobras: Disminuyó \$10,702 para dar suficiencia presupuestal a otras partidas en los organismos operadores de Guaymas y Empalme en razón de que en los últimos meses no fue requerido en gran medida la contratación de este tipo de servicios.

35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles: Aumentó \$2,186,180 en razón de recursos propios por intereses financieros ganados en la dirección General y a su vez por la necesidad de trabajos de mantenimiento a las oficinas administrativas de los Organismos Operadores de Empalme, San Carlos y Cananea.

35302 Mantenimiento y conservación de bienes informáticos: Aumentó \$9,000 por la necesidad de la reparación de Plotter en la Dirección General de Infraestructura Hidráulica urbana.

35501 Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte: Disminuyó \$218,073 para dar suficiencia presupuestal a la partida 29301 por requisición de la Dirección General de Infraestructura Hidráulica Urbana, y por la necesidad de dar suficiencia presupuestal a otras partidas en el Organismo Operador de Guaymas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo: Aumentó \$140,823 para la reparación de maquinaria pesada para los trabajos de mantenimiento y reparación en el Organismo Operador de Guaymas, así como para la reparación del equipo Acuatech por parte la dirección General de Desarrollo y Fortalecimiento Institucional.

35901 Servicios de jardinería y fumigación: Disminuyó \$12,844 para dar suficiencia presupuestal a otras partidas en el Organismo Operador de Empalme en razón de que en los últimos meses no fue requerido en gran medida la contratación de este tipo de servicios.

36101 Difusión por Radio, Televisión y otros medios de mensajes sobre Programas y actividades Gubernamentales: Disminuyó \$18,140 para dar suficiencia presupuestal a otras partidas en el Organismo Operador de Guaymas en razón de que en los últimos meses no fue requerido en gran medida la contratación de este tipo de servicios.

36501 Servicios de la industria fílmica, del sonido. Aumentó \$39,444 por la contratación de editora para la producción de videos sobre cultura del agua.

36901 Otros servicios de información: Aumentó \$736 por la necesidad de difusión de programas de cultura del agua en un diario local en el Organismo Operador de Guaymas.

37101 Pasajes aéreos nacionales: Disminuyó \$8,120 para dar suficiencia presupuestal a otras partidas en el Organismo Operador de Guaymas en razón de que en los últimos meses no fue requerido en gran medida la contratación de este tipo de servicios.

38101 Gastos de ceremonial: Aumentó \$6,960 para gastos ceremoniales y música en difusión de programa de cultura del agua en el organismo operador de Guaymas.

39201 Impuestos y derechos: Aumentó \$34,099,388 por concepto de recuperación de IVA de ejercicios anteriores.

39501 Penas, multas, accesorios y actualizaciones: Disminuyó \$1,308,461 para dar suficiencia presupuestal a la partida 39201 en los organismos operadores de Guaymas, Empalme y Vicam para el pago de derechos de extracción.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Segundo Trimestre 2019

CAPITULO 4000: TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

42401 Transferencia otorgadas a entidades federativas y municipios: Aumento \$ 18,547 016 por concepto de apoyo a municipios necesitados.

CAPITULO 5000: BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

51501 Bienes informáticos: Aumento \$ 3,600 para sustituir equipos en malas condiciones en el organismo de Guaymas.

CAPITULO 6000: INVERSION PÚBLICA

ESTATAL

61305 Fortalecimiento a organismos operadores de sistemas de agua potable: Aumentó \$1, 000,000 por recurso Estatal Directo recibido para el programa de cultura del Agua.

61405 Fonden: Aumentó \$1, 339,958 por recursos del Estado para trabajos de reposición de metros lineales de red de tarjeas.

61408 Infraestructura y equipamiento en materia de agua potable: Aumentó \$9, 965,272 por recursos propios provenientes del IVA recuperado para obra (Apaur).

61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado: Aumentó \$24, 261,552 por recursos propios provenientes del IVA recuperado para obra (Apaur y Proagua).

61424 Indirectos para obras en división de terrenos y construcción de obras de urbanización: Aumentó \$53,598 por recursos indirectos (FIES)

FEDERAL

61305 Fortalecimiento a organismos operadores de sistemas de agua potable: Aumentó \$1, 548,842 por concepto de recursos federales recibidos (PRODDER) para los organismos de Guaymas y Cananea.

61408 Infraestructura y equipamiento en materia de agua potable: Aumentó \$81, 522,336 por concepto de recursos federales recibidos para infraestructura y equipamiento en materia de Agua potable (Fondo Minero, Prodder y Fies).

61424 Indirectos para obras en división de terrenos y construcción de obras de urbanización: Aumentó \$179,811 por concepto de recursos federales recibidos (FIES).

CAPITULO 9000: DEUDA PÚBLICA

91102 Amortización de Capital Corto Plazo: Aumentó \$14, 619,260 por concepto del pago de deuda pública (Banco el Bajío), anteriormente este monto estaba contemplado en el presupuesto original y se cambió como adecuación presupuestal el presente trimestre.

92102 Pago de Intereses Corto Plazo: Aumentó \$30, 093,116 por concepto del pago de deuda pública (Banco el Bajío), anteriormente este monto estaba contemplado en el presupuesto original y se cambió como adecuación presupuestal el presente trimestre.

99101 Adefas Operación: Aumentó \$29, 114,857 como ampliación para pago de pasivos de operación de los organismos operadores.

99101 Adefas Inversión: Aumentó \$3, 148,761 por concepto de recurso radicado para el pago de obras.

C.P. LEONOR AMPARO LANDAVAZOS GUTIERREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MARIO ALBERTO MERINO DIAZ
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS