

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Tercer 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 \$4, 767,154 por corrección del presupuesto original y por gastos generados por el organismo operador de Guaymas para el pago de remuneraciones al personal.
- 11307 Ayuda para habitación:** Disminuyó \$488,846 para dar suficiencia la partida 11304 por parte de la Dirección General para cubrir gastos por sustitución de personal.
- 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 \$2, 231,916 por la necesidad de pago de horas extras de trabajadores del Organismo Operador de Guaymas.
- 14106 Otras prestaciones de seguridad social.** Disminuyó \$1, 762,686 para dar suficiencia 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.
- 14303 Pagos por defunción, pensiones y jubilaciones.** Aumentó \$6,098 para el pago pensiones y jubilaciones en el organismo operador de empalme.
- 14403 Otras aportaciones de seguros colectivos:** Aumento \$70,429 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 \$ 860,770 para el pago de liquidación de personal en el organismo operador de Guaymas, ya que el presupuesto original presupuestado no fue suficiente.
- 15409 Bono para despensa.** Aumentó \$76,688 para el pago de bonos a personal en el organismo operador de Guaymas, ya que el presupuesto original presupuestado no fue suficiente.
- 15419 Ayuda para Servicio de Transporte.** Aumento \$269,690 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 \$218,865 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.** Disminuyó \$91,675 para dar suficiencia a la partida 15202 para el pago de liquidaciones en el organismo operador de Guaymas, ya que el presupuesto original presupuestado no fue suficiente.

CAPITULO 2000: MATERIALES Y SUMINISTROS

- 21101 Materiales, útiles y equipos menores de oficina:** Disminuyó \$48,040, para dar suficiencia en la partida 29801 de la Dirección General y cubrir gastos de refacciones de la maquinaria aquatech.
- 21201 Materiales y útiles de impresión y reproducción.** Disminuyó \$29,990 por parte de los Organismos Operadores de Empalme y San Carlos para dar suficiencia presupuestal a otras partidas del Capítulo 2000.
- 21401 Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos:** Disminuyó \$6,040 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 \$ 11,364 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.** Aumentó \$15,888 para el pago de revalidación de placas de vehículos oficiales en los organismos operadores de Guaymas y Cananea ya que presupuesto original presupuestado en estas partidas no fue suficiente.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Tercer Trimestre 2019

22101 Productos alimenticios: Aumentó \$82,919 para el pago de alimentos a personal de la Dirección General como del organismo operador de Guaymas que trabajaron horas extras en diversos trabajos administrativos.

22106 Adquisición de agua potable: Aumentó \$3,932 en el organismo de Guaymas para la compra de agua potable de personal administrativo dado que el presupuesto original presupuestado en estas partidas no fue suficiente.

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.*

23901 Otros productos adquiridos como Materia prima. Disminuyó \$270,000 en los organismos operadores de Guaymas y Empalme para dar suficiencia presupuestal a otras partidas del Capítulo 2000 dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

24201 Cemento y productos de concreto. Disminuyó \$40,006 en el organismo de Guaymas para dar suficiencia a otras partidas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

24601 Material eléctrico y electrónico. Disminuyó \$78,075 para dar suficiencia a otras partidas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

25301 Medicinas y productos farmacéuticos. Disminuyó \$7,835 en el Organismos Operador de Guaymas para dar suficiencia a la partida 22101 dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

25901 Otros Productos Químicos: Disminuyó \$26,675 en el Organismo Operador de Empalme para dar suficiencia a la partida 26101 ya que la carga de trabajo ha generado gastos extraordinarios en este rubro.

26101 Combustibles: *Aumentó \$780,856 tanto en la Dirección General como en el organismo operador de Empalme ya que la carga de trabajo ha generado gastos extraordinarios en este rubro.*

26102 Lubricantes y aditivos: *Aumentó \$137,929 en el Organismo Operador de Guaymas ya que a consecuencia de las lluvias ha sido necesario la compra de aditivos para la maquinaria de trabajo para la reparación de daños.*

27101 Vestuario y uniformes. Disminuyó \$405,482 en el organismo operador de Guaymas para dar suficiencia a la partida 26101.

29101 Herramientas menores: Disminuyó \$53,840 en los Organismos Operadores de Guaymas y 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 \$21,308 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 15,488 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: Aumentó \$3544 para la reparación de equipo de cómputo en el organismo operador de Guaymas.

29601 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte: *Aumentó \$ 218,889 tanto en la Dirección general como en el Organismo Operador de Empalme y Guaymas 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: *Aumentó \$ 180,580 tanto en la Dirección general como en el Organismo Operador de Empalme y Guaymas por la necesidad de refacciones para la reparación de maquinaria y equipo que se encuentra en mal estado.*

CAPITULO 3000: SERVICIOS GENERALES

31101 Energía eléctrica: Aumentó \$3, 219,174 por concepto de ampliación por recursos PRODDER para los organismos del Guaymas y Cananea.

31401 Telefonía tradicional: Disminuyó \$5, 361, en razón de dar suficiencia presupuestal a la partida 31501.

31501 Telefonía celular: Aumentó \$3,697 en razón de no contar con suficiencia en el presupuesto original de Guaymas para esta partida.

31701 Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información. Aumentó \$5,843 en razón de no contar con suficiencia en el presupuesto original de Guaymas para esta partida.

31801 Servicio postal. Disminuyó \$2,619 para dar suficiencia presupuestal a la partida 31701 en el organismo operador de Guaymas.

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 \$121,927 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.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Tercer Trimestre 2019

32302 Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos: Aumentó \$201,978 para la renta mensual de impresoras en el organismo operador de Empalme y guaymas 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 \$80,464 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, Auditorías y relacionados: Aumentó \$ 8,492,776.28 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.

33201 Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas: Aumentó \$51,384 en el organismo operador de empalme para reparación en la instalaciones y módulos de cobranza.

33301 Servicios de Informática: Aumentó \$260,110 por la necesidad de proporcionar mantenimiento preventivo a los equipos de los organismos operadores de Guaymas, Empalme, Cananea 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 \$112,312 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.

33605 Licitaciones, convenios y convocatorias. Aumentó \$199,460 por ampliación presupuestal para el pago de convocatoria a licitaciones en distintos medios.

33801 Servicios de vigilancia. Disminuyó \$104,442 en los organismos operadores de Guaymas y empalme para dar suficiencia presupuestal a otras partidas de esta capítulo.

33901 Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales. Aumentó \$350,000 en el organismo operador de cananea para el pago de pasivo de servicios profesionales y técnicos en trabajos del acueducto ojo de agua.

34101 Servicios financieros y bancarios: Aumentó \$67,522 para el pago de intereses bancarios generados en los Organismos de Guaymas Empalme y Cananea.

34301 servicio de recaudación, traslado y custodia de valores: *Disminuyó \$470,587 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. Así como para dar suficiencia a la partida 39501 en el organismo operador de Guaymas.*

34401 Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas: Disminuyó \$52,950 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 \$18,074 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, 823,798 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.

35201 Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo. Aumentó \$3,408 en el organismo operador de empalme para el pago de servicio de aires acondicionados y reparación de sanitario.

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 \$245,335 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: Disminuyó \$ 732,069 en el organismo operador de Cananea por la necesidad de dar suficiencia presupuestal a otras partidas dado que mediante un esfuerzo de austeridad se puede reajustar esta partida.

35901 Servicios de jardinería y fumigación: Aumentó \$1,661 para cubrir gastos de jardinería necesarios en la oficina de la calle Ocampo de la Dirección General .

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Tercer Trimestre 2019

36101 Difusión por Radio, Televisión y otros medios de mensajes sobre Programas y actividades Gubernamentales: Disminuyó \$36,327 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 \$59,740 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 \$42,509 para dar suficiencia presupuestal a otras partidas en el Organismo Operador 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.

37201 Pasajes terrestres. Aumentó \$600 para el pago de pasaje de personal del organismo operador de cananea para entregar documentación al ISAF en Hermosillo.

37501 Viáticos en el país. Aumentó \$1,426 por concepto de aplicación por recursos extraordinarios para gastos de operación de la zona económica especial.

37502 Gastos de camino. Aumentó \$90,000 por concepto de aplicación por recursos extraordinarios para gastos de operación de la zona económica especial.

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 \$37,855,959 por concepto de recuperación de IVA de ejercicios anteriores.

39501 Penas, multas, accesorios y actualizaciones: Disminuyó \$649,583 para dar suficiencia presupuestal a la partida 39201 en los organismos operadores de Guaymas, Empalme y Vicam para el pago de derechos de extracción.

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.

56401 Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial. Aumento \$28,400 para la compra de Minisplits para las instalaciones de los organismos operadores de Guaymas y empalme y substituir equipos obsoletos y de alto consumo.

56501 Equipo de Comunicación y Telecomunicación. Aumentó \$9,628 para la compra de equipo de sonido para auditorio de la CEA.

CAPITULO 6000: INVERSION PÚBLICA

ESTATAL

61305 Fortalecimiento a organismos operadores de sistemas de agua potable: Aumentó \$1, 500,000 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 \$1,543,052 por recursos propios provenientes del IVA recuperado para obra (Apaur).

61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado: Aumentó \$27,115,736 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)

61425 Supervision y control de calidad. Aumentó \$50,445 para trabajos de supervisión de obras Apaur y proagua.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Sistema Estatal de Evaluación
JUSTIFICACIONES

Correspondiente al Tercer Trimestre 2019

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 \$79, 723,881 por concepto de recursos federales recibidos para infraestructura y equipamiento en materia de Agua potable (Fondo Minero, Prodder y Fies).

61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado. Aumentó \$1, 472,528 por concepto de recursos federales recibidos para infraestructura y equipamiento en materia de Alcantarillado.

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

61425 Supervision y control de calidad. Aumentó \$91,246 para trabajos de supervisión de obras infraestructura y equipamiento en materia de Agua potable con recursos federales recibidos.

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 \$33, 026,017 como ampliación para pago de pasivos de operación de los organismos operadores.

99101 Adefas Inversión: Aumentó \$3, 187,959 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