

ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES Y ADECUACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Del 01 de Enero al 30 de Junio del 2020

2112 076 0 INSTITUTO ESTATAL DEL AGUA

PRESUPUESTO DE EGRESOS				VARIACIÓN EN RELACIÓN AL:	
APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	APROBADO ANUAL	%
1	2	3 = 1+2	4	5 = 4-1	
19,447,463.47	17,710,402.78	37,157,866.25	18,368,235.03	-1,079,228.44	-5.5

Razón de la variación del Presupuesto Devengado en relación al Aprobado Anual

La variación del \$ (1,079,228.44) representa la diferencia del presupuesto devengado con relación al aprobado anual, se debe a que aun esta pendiente que la Secretaría de Hacienda Ministre el Recurso en los siguientes meses posteriores, por lo que el presupuesto devengado entre lo aprobado representa un porcentaje de variación del (5.5)% en este trimestre. Así mismo se llevo a cabo la Ampliación de Recursos para el Programa de Agua Limpia Estatal \$3,266,308.22 y Federal \$14,737,875.28 y una Reducción de \$293,780.72 correspondiente al Gasto Corriente que esto incluye Capítulo 2000 "Materiales y Suministros", 3000 "Servicios Generales" del año en curso por lo que los montos mencionados se ve reflejado como un Presupuesto Modificado.

Integración de las variaciones a nivel Fuente de Financiamiento, Ramo y Programa o Fondo:

Fuente de Financiamiento: 5811 Fondo General de Participaciones

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

Programa o Fondo : 01 Fondo General de Participaciones: La variación que existe entre el presupuesto aprobado y el devengado es de un monto (\$7,843,547.24) se debe a que aun falta que la Secretaría de Hacienda ministre los recursos de los meses posteriores monto que se vera reflejado en los siguientes trimestre del año; así tambien existe pendiente por devengar un monto un monto de \$212,358.81, mismos que se tiene pendiente de registrar presupuestalmente lo que son Contribuciones, I.S.R. y IMSS e Infonavit por lo que se vera reflejado en el 3° trimestre.

Programa o Fondo : 02 Agua Potable, Drenaje y Tratamiento Ramo 16-S074: La Variación entre el Presupuesto aprobado y devengado es de (\$ 1,500,000.00) de lo cual la Secretaría de Hacienda Ministro y Deposito la cantidad de \$1,497,364.65 a la Cuentas Bancaria del Programa Agua Limpia Estatal Emergente los cuales se encuentran pendientes por Devengar el Presupuesto; así mismo aun se tiene pendiente de Liberar un Monto de \$ 2,635.35 que corresponden al Capítulo 3000 "Servicios Generales", mismo que se liberaran en los meses posteriores.

Programa o Fondo : 06 Programa de Desarrollo Organizacional de los Consejos de Cuenca. Ramo 16-U015: La Variación entre el Presupuesto aprobado y devengado es de (\$ 1,000,000.00); así mismo informo que existe un presupuesto modificado de \$1,500,000.00 que se encuentra ministrado por lo que aun esta pendiente que la Secretaría de Hacienda deposite a la Cuentas Bancaria del Programa Consejos de Cuencas Estatal para comenzar a Devengar el Presupuesto que se encuentra Liberado Presupuestalmente.

Programa o Fondo : 17 Capacitación Ambiental y Desarrollo Sustentable. Ramo 16-E005: La Variación entre el Presupuesto aprobado y devengado es de (\$ 5,000,000.00); así mismo informo que existe una modificación neta del presupuesto de este programa mismo que fue traspasado al Programa 06 Programa de Desarrollo Organizacional de los Consejos de Cuenca. Ramo 16-U015.

Fuente de Financiamiento: 5814 Fondo de Fiscalización y Recaudación

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

Programa o Fondo : 01 Fondo de Fiscalización y Recaudación: La variación que existe entre el presupuesto aprobado y el devengado es de un monto (\$115,226.04), se debe a que aun falta que la Secretaría de Hacienda ministre los recursos de los meses posteriores monto que se vera reflejado en los siguientes trimestre del año, recurso que se utiliza para los pagos de Impuesto Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral.

Fuente de Financiamiento: 5817 Impuesto a la Venta Final de Gasolina y Diesel

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

Programa o Fondo : 01 Impuesto a la Venta Final de Gasolina y Diesel: La variación que existe entre el presupuesto aprobado y el devengado es de un monto (\$2,194,118.16); existe un presupuesto por liberar de \$71,668.98, correspondiente al Capítulo 3000 "Servicios Generales"; así mismo se informa que existe una reducción presupuestal y financiera por un monto de \$293,780.72 debido a la Contingencia Sanitaria COVID-19; por lo que la disponibilidad presupuestal es de \$1,900,337.44 para los meses posteriores monto que se vera reflejado en los siguientes trimestre del año en curso, presupuesto el cual corresponde a Gasto Corriente.

Fuente de Financiamiento: 5818 ISR Participable Estatal

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

Programa o Fondo : 01 ISR Participable Estatal: La variación que existe entre el presupuesto aprobado y devengado es de un monto \$ 2,628,269.04 se debe a que no se cuenta con un presupuesto autorizado y debido a la contingencia sanitaria COVID-19 por lo que se solicito una ampliación por un monto \$3,266,308.22 que se refleja como un monto de presupuesto modificado por lo que la disponibilidad presupuestal y financiera corresponde a un monto de \$638,039.18, que esta pendiente que la Secretaría de Hacienda Ministre el recurso en los meses posteriores.

Fuente de Financiamiento: 5931 Programas Sujetos a Reglas de Operación

Ramo: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales

Programa o Fondo : 01 Capacitación Ambiental y Desarrollo Sustentable. Ramo 16-E005 La variación que existe entre el presupuesto aprobado y devengado es de un monto \$ (220,940.00); de lo cual aun esta pendiente la Liberación del Presupuesto mismo que se liberara en los meses posteriores.

Programa o Fondo : 02 Agua Potable, Drenaje y Tratamiento: La variación que existe entre el presupuesto aprobado y devengado es de un monto \$ (9,666,333.96); para lo cual se solicito una ampliación por un monto de \$14,737,875.28, por lo que el presupuesto modificado quedo en un monto de \$15,709,379.28 de este saldo aun se encuentra pendiente la liberación del presupuesto de \$259,405.00 mismo que se verán reflejados en los siguientes meses por lo que unicamente la secretaria de hacienda Ministro el monto de \$15,449,974.28, así teniendo la disponibilidad financiera y presupuestal de \$5,071,541.32.

Integración de la Modificación al Presupuesto de Egresos (Ampliaciones/Reducciones)

Ampliación Liquida por un monto de \$3,266,308.22 recurso que corresponde al Programa Agua Limpia Estatal Emergente COVID-19 de la Dirección de Saneamiento y Calidad del Agua para realizar acciones que atiendan la emergencia sanitaria causada por el virus SARS-CoV2(COVID-19)

Ampliación Liquida por un monto de \$14,737,875.28 recurso que corresponde al Programa Agua Limpia federal EMERGENTE COVID-19 de la Dirección de Saneamiento y Calidad del Agua para realizar acciones que atiendan la emergencia sanitaria causada por el virus SARS-CoV2(COVID-19)

Reducción Liquida por un monto de \$293,780.72 correspondiente a los Proyectos Institucionales del Gasto Corriente esto incluyendo Capítulo 2000 "Materiales y Suministros" y 3000 "Servicios Generales"

LIC. CARLOS ALBERTO NAVARRO GORDILLO
JEFE DEL AREA DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

LIC. OCTAVIO FERRAS COUTIÑO
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO