

ANALISIS DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES Y ADECUACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS					
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2021					
2112 075 0 INSTITUTO ESTATAL DEL AGUA					
PRESUPUESTO DE EGRESOS					
APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	VARIACIÓN EN RELACIÓN AL:	%
1 18,414,105.34	2 0.00	3 = 1+2 18,414,105.34	4 2,824,884.18	5 = 4-1 -15,589,221.16	-34.7

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

La variación del \$ 15,589,221.16 que representa la diferencia del presupuesto devengado con relación al aprobado anual, se debe a que aun falta que la Secretaría de Hacienda ministre recursos en los meses posteriores; así mismo se aun se encuentran pendientes de liberar y ministrar los recursos del Programa de Agua Limpia, por lo cual el presupuesto devengado representa un porcentaje de variación del 84.7% en este trimestre; los recursos que se encuentran devengado es por que ya se encuentra comprobado el gasto por lo que ya se reflejan en los Estados Presupuestarios al cierre de este Trimestre.

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 (\$10,683,517.49) se debe a que un falta que la Secretaría de Hacienda ministe los recursos de los meses posteriores, monto que se vera reflejado en los siguientes trimestre del año; así también existe pendiente por devengar un monto de \$249,178.29, mismos que se tiene pendiente de registrar presupuestalmente lo que son Contribuciones, I.S.R. y IMSS e Infonavit, por lo que se veran reflejados en el 2º Trimestre del Año.	
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 (\$169,537.69), se debe a que un falta que la Secretaría de Hacienda ministe los recursos de los meses posteriores, monto que se vera reflejado en los siguientes trimestre del año, toca vez que el recurso se usa para el pago del 2% de impuestos Sobre Nomina que corresponda bimestralmente.	
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 (\$1,786,951.98); se debe a que un falta que la Secretaría de Hacienda ministe los recursos de los meses posteriores, monto que se vera reflejado en los siguientes trimestre del año	
Fuente de Financiamiento: 5818 ISR Participable Estatal	Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios
Programa o Fondo : 09 Subsidio para Organismos Descentralizados Estatales. Ramo 11-U006: La variación que existe entre el presupuesto aprobado y devengado es de un monto (\$2,000,000.00) de lo cual aun esta pendiente la Liberacion del Recurso Presupuestal, mismo que se liberara en los siguientes meses posteriores.	
Fuente de Financiamiento: 5931 Programas Sujetos a Reglas de Operación	Ramo: 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales
Programa o Fondo : 02 Agua Potable, Drenaje y Tratamiento: La variación que existe entre el presupuesto aprobado y devengado es de un monto (\$ 969,214.00); de lo cual aun esta pendiente la Liberacion del Recurso Presupuestal, mismo que se liberara en los siguientes meses posteriores.	

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

L.A.E. OCTAVIO FERRAS COUTIÑO
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO