

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL SER TRIM. 2014	ACUMULADO		DISPONIBLE
					MONTO	%	
32101	Arrendamiento de Terrenos	539,057	539,057	109,343	358,323	66.47%	180,734
322	Arrendamiento de Edificios	2,316,878	2,348,878	535,189	1,542,470	65.67%	806,408
32201	Arrendamiento de Edificios	2,316,878	2,348,878	535,189	1,542,470	65.67%	806,408
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	479,078	493,078	73,523	191,279	38.79%	304,799
32301	Arrendamiento de Muebles, Maquinaria y Equipo	378,893	363,893	26,235	113,905	31.30%	249,988
32302	Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos	100,185	129,185	47,288	77,374	59.89%	51,811
325	Arrendamiento de Equipo de Transporte	134,715	134,715	-	5,800	4.31%	128,915
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	134,715	134,715	-	5,800	4.31%	128,915
326	Arrendamiento maquinaria, otros equipos y herramientas	1,522,225	1,934,225	254,695	543,847	28.12%	1,390,378
32601	Arrendamiento maquinaria, otros equipos y herramientas	1,522,225	1,934,225	254,695	543,847	28.12%	1,390,378
327	Arrendamiento de activos intangibles	-	-	-	-	-	-
32701	Patentes, regalías y otros	-	-	-	-	-	-
328	Arrendamiento financiero	-	-	-	-	-	-
32803	Arrendamiento de Vehículos	-	-	-	-	-	-
329	Otros Arrendamientos	25,000	35,000	481	16,976	48.50%	18,024
32901	Otros Arrendamientos	25,000	35,000	481	16,976	48.50%	18,024
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	19,454,893	21,141,393	5,426,612	12,913,582	61.08%	8,227,811
331	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	10,617,013	11,432,013	2,893,122	7,631,727	66.76%	3,800,286
33101	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	10,617,013	11,432,013	2,893,122	7,631,727	66.76%	3,800,286
332	Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	1,876,091	2,226,091	410,292	837,760	37.63%	1,388,331
33201	Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	1,876,091	2,226,091	410,292	837,760	37.63%	1,388,331
333	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnología de la información	2,940,831	2,941,331	1,117,827	2,007,733	68.26%	933,598
33301	Servicios de Informática	647,831	648,331	144,123	217,621	33.57%	430,710
33302	Servicios de Consultoría	2,293,000	2,293,000	973,704	1,790,112	78.07%	502,888
334	Servicios de capacitación	592,352	612,352	57,065	241,066	39.37%	371,286
33401	Servicios de capacitación	592,352	612,352	57,065	241,066	39.37%	371,286
335	Servicios de investigación científica y desarrollo	55,000	56,000	1,972	4,477	7.99%	51,523
33501	Estudios e Investigaciones	55,000	56,000	1,972	4,477	7.99%	51,523
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	937,372	1,267,372	221,500	513,471	40.51%	753,901
33601	Apoyo a Comisarios Públicos	33,000	33,000	-	-	0.00%	33,000
33603	Impresiones y publicaciones oficiales	364,372	694,372	147,587	439,559	63.30%	254,813
33605	Licitaciones, convenios y convocatorias	540,000	540,000	73,912	73,912	13.69%	466,088
338	Servicios de vigilancia	803,234	953,234	258,719	783,250	82.17%	169,984
33801	Servicios de vigilancia	803,234	953,234	258,719	783,250	82.17%	169,984
339	Servicios Profesionales, científicos y técnicos Integrados	1,633,000	1,653,000	466,115	894,097	54.09%	758,903
33901	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrados	1,633,000	1,653,000	466,115	894,097	54.09%	758,903
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,885,151	3,684,651	1,851,590	2,761,273	74.94%	923,378
341	Servicios financieros y bancarios	415,389	476,389	83,140	264,801	55.59%	211,588
34101	Servicios financieros y bancarios	415,389	476,389	83,140	264,801	55.59%	211,588
345	Seguros de bienes patrimoniales	140,645	139,645	-	7,005	5.02%	132,640
34501	Seguros de bienes patrimoniales	140,645	139,645	-	7,005	5.02%	132,640
343	Servicio de Recaudación, Traslado y Custodia de valores	165,748	2,025,748	1,601,701	1,855,888	91.61%	169,860
34301	Servicio de Recaudación, Traslado y Custodia de valores	165,748	2,025,748	1,601,701	1,855,888	91.61%	169,860
344	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	570,000	700,000	109,941	303,363	43.34%	396,637
34401	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	570,000	700,000	109,941	303,363	43.34%	396,637

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		TOTAL 3ER TRIM. 2014	ACUMULADO		DISPONIBLE
		ORIGINAL	MODIFICADO		MONTO	%	
347	Fletes y maniobras	593,369	342,869	56,809	330,216	96.31%	12,653
34701	Fletes y maniobras	593,369	342,869	56,809	330,216	96.31%	12,653
3500	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	12,911,666	13,068,066	3,474,475	7,576,190	57.97%	5,491,876
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	1,409,180	1,339,180	81,554	485,348	36.24%	853,832
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	1,409,180	1,339,180	81,554	476,619	35.86%	852,561
35102	Mantenimiento y conservación de áreas deportivas	-	10,000	-	8,729	-	1,271
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	478,800	573,800	125,765	297,227	51.80%	276,573
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	441,913	511,913	100,180	271,642	53.06%	240,271
35202	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	36,887	61,887	25,585	25,585	41.34%	36,302
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de información	358,208	373,208	3,364	44,603	11.95%	328,605
35301	Instalaciones	71,830	86,830	-	6,728	7.75%	80,102
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	286,378	286,378	3,364	37,875	13.23%	248,503
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	3,982,628	3,972,628	742,054	2,076,098	52.26%	1,896,530
35501	Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte	3,982,628	3,972,628	742,054	2,076,098	52.26%	1,896,530
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	6,335,296	6,451,696	2,438,586	4,478,121	69.41%	1,973,575
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	6,335,296	6,451,696	2,438,586	4,478,121	69.41%	1,973,575
358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	206,736	206,736	48,942	108,457	52.46%	98,279
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	206,736	206,736	48,942	108,457	52.46%	98,279
359	Servicios de jardinería y fumigación	140,818	150,818	34,210	86,337	57.25%	64,481
35901	Servicios de jardinería y fumigación	140,818	150,818	34,210	86,337	57.25%	64,481
3600	Servicios de comunicación social y publicidad	555,388	13,822,521	5,583,669	6,501,854	47.04%	7,320,667
361	Difusión por Radio, Televisión y otros medios de mensajes sobre Programas y actividades Gubernamentales	542,388	13,798,521	5,583,514	6,495,299	47.07%	7,303,222
36101	Difusión por Radio, Televisión y otros medios de mensajes sobre Programas y actividades Gubernamentales	542,388	13,798,521	5,583,514	6,495,299	47.07%	7,303,222
363	Servicios de creatividad, preproducción y producción y publicidad, excepto Internet	-	-	-	-	#DIV/0!	-
36301	Servicios de creatividad, preproducción y producción y publicidad, excepto Internet	-	-	-	-	#DIV/0!	-
364	Servicio de Revelado de Fotografía	-	11,000	155	4,155	37.77%	6,845
36401	Servicio de Revelado de Fotografía	-	11,000	155	4,155	37.77%	6,845
365	Servicios de la Industria filmica del sonido y del video	-	-	-	-	#DIV/0!	-
36501	Servicios de la Industria filmica del sonido y del video	-	-	-	-	#DIV/0!	-
369	Otros servicios de información	13,000	13,000	-	2,400	18.46%	10,600
36901	Otros servicios de información	13,000	13,000	-	2,400	18.46%	10,600
3700	Servicios de traslado y viáticos	3,868,466	4,159,466	984,285	2,481,325	59.65%	1,678,141
371	Pasajes aéreos	541,000	541,000	47,855	193,676	35.80%	347,324
37101	Pasajes aéreos	541,000	541,000	47,855	193,676	35.80%	347,324
372	Pasajes terrestres	39,644	59,644	18,085	53,590	89.85%	6,054
37201	Pasajes terrestres	39,644	59,644	18,085	53,590	89.85%	6,054
37501	Viáticos en el país	2,768,943	2,973,943	889,139	2,136,470	71.84%	837,473
37502	Viáticos en el extranjero	2,213,217	2,418,217	759,762	1,823,051	75.39%	595,166
376	Gastos de camino	555,726	555,726	129,377	313,419	56.40%	242,307
37601	Viáticos en el extranjero	240,000	290,000	-	32,721	11.28%	257,279
378	Servicios integrales de traslado y viáticos	100,000	115,000	18,278	40,887	35.55%	74,113
37801	Servicios integrales de traslado y viáticos	100,000	115,000	18,278	40,887	35.55%	74,113
379	Otros servicios de traslado y hospedaje	178,879	179,879	10,928	23,981	13.33%	155,898

CVE, PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		TOTAL 3ER TRIM. 2014	ACUMULADO		DISPONIBLE
		ORIGINAL	MODIFICADO		MONTO	%	
37901	Cuotas	178,879	179,879	10,928	23,981	13.33%	155,898
3800	Servicios oficiales	2,338,391	2,423,391	102,075	1,405,956	58.02%	1,017,435
381	Gastos de ceremonial	431,700	516,700	-	55,249	10.69%	461,451
38101	Gastos de ceremonial	431,700	516,700	-	55,249	10.69%	461,451
382	Gastos de orden social y cultural	110,228	110,228	-	-	0.00%	110,228
38201	Gastos de orden social y cultural	110,228	110,228	-	-	0.00%	110,228
383	Congresos y convenciones	1,685,363	1,655,363	69,948	1,222,718	73.86%	432,645
38301	Congreso y convenciones	1,685,363	1,655,363	69,948	1,222,718	73.86%	432,645
385	Gastos de representación	111,100	141,100	32,127	127,989	90.71%	13,111
38501	Gasto de atención y promoción	111,100	141,100	32,127	127,989	90.71%	13,111
3900	Otros servicios generales	10,481,978	10,091,978	1,310,454	6,621,497	65.61%	3,470,481
391	Serv. funerarios y de cementerios	38,000	38,000	-	-	0.00%	38,000
39101	Serv. Funerarios y de cementerios	38,000	38,000	-	-	0.00%	38,000
392	Impuestos y derechos	7,716,544	7,301,544	993,060	5,601,334	76.71%	1,700,210
39201	Impuestos y derechos	7,716,544	7,301,544	993,060	5,601,334	76.71%	1,700,210
395	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	2,037,247	2,062,247	308,629	1,006,308	48.80%	1,055,939
39501	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	2,037,247	2,062,247	308,629	1,006,308	48.80%	1,055,939
396	Otros gastos por responsabilidades	690,187	690,187	8,765	13,855	2.01%	662,262
39601	Otros gastos por responsabilidades	690,187	690,187	8,765	13,855	2.01%	662,262
399	Otros servicios generales	25,000	25,000	2,925	2,925	0.44%	662,262
39901	Otros servicios generales	25,000	25,000	2,925	2,925	0.44%	662,262
39901	Servicios Asistenciales	25,000	25,000	5,840	10,930	43.72%	14,070
4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,665,000	1,665,000	427,750	450,254	27.04%	1,214,746
4200	Transferencias al resto del Sector Publico	1,500,000	1,500,000	427,750	427,750	28.52%	1,072,250
424	Transferencias otorgadas a entidades federativas y municipios	1,500,000	1,500,000	427,750	427,750	28.52%	1,072,250
42401	Transferencias otorgadas a entidades federativas y municipios	1,500,000	1,500,000	427,750	427,750	28.52%	1,072,250
4400	Ayudas sociales	75,000	75,000	-	22,504	30.01%	52,496
442	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	75,000	75,000	-	22,504	30.01%	52,496
44201	Becas educativas	-	-	-	-	-	-
44203	Becas de Educación Media y Superior	-	-	-	-	-	-
44204	Fomento deportivo	75,000	75,000	-	22,504	30.01%	52,496
4800	Donativos	90,000	90,000	-	-	0.00%	90,000
481	Donativos a Instituciones sin fines de lucro	90,000	90,000	-	-	0.00%	90,000
48101	Donativos a instituciones sin fines de lucro	90,000	90,000	-	-	0.00%	90,000
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,518,457	4,168,457	211,280	1,333,928	32.00%	2,834,529
5100	Mobiliario y equipo de administración	698,745	692,745	2,999	63,975	9.24%	628,770
511	Muebles de oficina y estantería	99,699	102,699	2,999	45,873	44.67%	56,826
51101	Mobiliario	99,699	102,699	2,999	45,873	44.67%	56,826
513	Bienes artísticos, culturales y científicos	-	-	-	-	-	-
51301	Bienes artísticos, culturales y científicos	-	-	-	-	-	-
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	459,046	456,046	-	18,102	3.97%	437,944
51501	Bienes informáticos	459,046	456,046	-	18,102	3.97%	437,944
519	Otros mobiliarios y equipo de administración	140,000	134,000	-	-	0.00%	134,000
51901	Equipo de Administración	140,000	134,000	-	-	0.00%	134,000
51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	-	-	-	-	-	-
5200	Mobiliario y e ducacional y recreativo	15,000	15,000	-	-	0.00%	15,000

CVE, PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		TOTAL 3ER TRIM. 2014	ACUMULADO		DISPONIBLE
		ORIGINAL	MODIFICADO		MONTO	%	
521	Equipos y aparatos audiovisuales	-	-	-	-	-	-
52101	Equipos y aparatos audiovisuales	15,000	15,000	-	-	0.00%	15,000
523	Camaras fotograficas y de video	15,000	15,000	-	-	0.00%	15,000
52301	Camaras fotograficas y de video	1,539,000	1,539,000	-	-	0.00%	1,539,000
5400	Vehiculos y equipo de transporte	1,539,000	1,539,000	-	-	0.00%	1,539,000
541	Vehiculos y equipo de transporte	1,539,000	1,539,000	-	-	0.00%	1,539,000
54101	Automoviles y camiones	1,265,712	1,921,712	208,281	1,269,952	1	651,760
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	-	-	-	-	-
561	Maquinaria y equipo agropecuario	-	-	-	-	-	-
56101	Maquinaria y equipo agropecuario	1,090,712	1,456,712	171,571	944,915	1	511,797
562	Maquinaria y equipo industrial	1,090,712	1,456,712	171,571	944,915	64.87%	511,797
56201	Maquinaria y equipo industrial	-	-	-	-	-	-
563	Maquinaria y equipo de construccion	-	-	-	-	-	-
56301	Maquinaria y equipo de construccion	20,000	20,000	-	-	0.00%	20,000
564	Sistemas de aire acondicionado, calefaccion y de refrigeracion industrial	20,000	20,000	-	-	0.00%	20,000
56401	Sistemas de aire acondicionado, calefaccion y de refrigeracion industrial	-	-	-	-	-	-
565	Equipo de Comunicacion y Telecomunicacion	-	15,000	14,783	14,783	217	217
56501	Equipo de Comunicacion y Telecomunicacion	-	15,000	14,783	14,783	217	217
566	Equipos de Generacion Electrica, Aparatos y Accesorios Electricos	-	25,000	-	24,974	26	26
56601	Equipos de Generacion Electrica, Aparatos y Accesorios Electricos	-	25,000	-	24,974	26	26
567	Herramientas y maquinas- herramientas	155,000	383,000	-	263,354	68.76%	119,646
56701	Herramientas	155,000	383,000	-	263,354	68.76%	119,646
589	Otros equipos	-	22,000	21,926	21,926	74	74
58901	Bienes Muebles por Arrendamiento Financiero	-	22,000	21,926	21,926	74	74
6000	Investion Publica	131,294,449	173,451,730	20,413,769	58,900,482	33.96%	114,551,248
6100	ESTATAL	31,294,449	73,451,730	19,613,188	50,780,860	69.14%	22,670,870
612	Obra publica en bienes de dominio publico	-	1,787,466	-	1,787,466	100.00%	0
61201	Edificacion no habitacional	-	1,787,466	-	1,787,466	100.00%	0
61207	Edificios y proyectos	-	-	-	-	-	-
613	Construccion de obras para el abastecimiento de agua, petroleo, gas, electricidad y telecomunicaciones	15,294,449	34,400,592	14,725,175	24,686,857	71.76%	9,713,735
61301	Rehabilitacion de sistemas de abastecimiento de agua potable	4,000,000	225,288	-	-	0.00%	225,288
61302	Ampliacion de sistema de abastecimiento de agua potable	-	2,585,087	-	1,072,422	41.48%	1,512,665
61303	Construccion de sistema de Abastecimiento de agua potable	-	5,811,937	-	5,811,937	100.00%	(0)
61304	Estudios y proyectos para Sistemas de abastecimiento de agua potable	4,500,000	143,512	-	-	0.00%	143,512
61305	Fortalecimiento a organismos operadores de sistemas de agua potable	6,794,449	17,117,051	14,149,311	17,117,051	100.00%	(0)
61306	Rehabilitacion de sistema de abastecimiento de agua para uso agricola	-	-	-	-	-	-
61308	Construccion de sistema de abastecimiento de agua para uso agricola	-	109,582	-	109,582	100.00%	(0)
61309	Estudios y proyectos para sistemas de abastecimiento de agua para uso agricola	-	883,980	7,489	7,489	-	876,491
61310	Apoyo y Fortalecimiento a los Sistemas de operacion de Distritos de Riesgo	-	6,660,000	568,375	568,375	8.53%	6,091,625

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL 3ER TRIM. 2014	ACUMULADO		DISPONIBLE
					MONTO	%	
614	61315 Fiscalización y Seguimiento División de terrenos y construcción de obras de urbanización	16,000,000	37,263,672	4,888,013	24,306,537	65.23%	864,155 12,957,135
	61401 Construcción	-	-	-	-	-	-
	61405 Fondos	-	300,000	-	-	-	300,000
	61408 Estudios y proyectos	-	5,940,040	-	15,310	46.90%	5,924,730
	61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado	16,000,000	10,781,617	4,888,013	5,057,092	46.90%	5,724,525
	61410 Electrificación Urbana	-	-	-	-	-	-
	61412 Electrificación no convencional	-	19,234,135	-	19,234,136	100.00%	(0)
	61413 Apeazu (agua potable, alcantarillado y saneamiento en zonas urbanas)	-	1,007,880	-	-	-	1,007,880
616	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	-	-	-	-	-	-
	61603 Construcción	-	-	-	-	-	-
	61604 Estudios y proyectos	-	-	-	-	-	-
	61605 Construcción de presas	-	-	-	-	-	-
	61607 Ovas Fluviales	-	-	-	-	-	-
	61608 Indicadores para obras en otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	-	-	-	-	-	-
6200	Obra pública en bienes propios	-	-	-	-	-	-
622	Edificación no habitacional	-	-	-	-	-	-
	62217 Infraestructura y equipamiento en materia de educación superior	-	-	-	-	-	-
5100	FEDERAL	100,000,000	100,000,000	800,580	8,119,621	8.12%	91,880,379
612	Obra pública en bienes de dominio público	-	-	-	-	-	-
	61201 Edificación no habitacional	-	-	-	-	-	-
	61207 Estudios y proyectos	-	-	-	-	-	-
613	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicaciones	-	27,502,525	778,150	6,373,178	23.17%	21,129,348
	61301 Rehabilitación de sistemas de abastecimiento de agua potable	-	3,595,172	-	-	-	3,595,172
	61302 Ampliación de sistema de abastecimiento de agua potable	-	10,340,348	-	4,289,690	41.48%	6,050,659
	61303 Construcción de sistema de Abastecimiento de agua potable	-	4,498,000	-	-	-	4,498,000
	61304 Estudios y proyectos para Sistemas de abastecimiento de agua potable	-	3,992,477	-	-	0.00%	3,992,477
	61305 Fortalecimiento a organismos operadores de sistemas de agua potable	-	-	-	-	-	-
	61308 Construcción de sistema de abastecimiento de agua para uso agrícola	-	-	-	-	-	-
	61309 Estudios y proyectos para sistemas de abastecimiento de agua para uso agrícola	-	3,060,000	778,150	2,083,488	#DIV/0!	976,512
	61310 Apoyo y Fortalecimiento a los Sistemas de operación de Distritos de Riego	-	-	-	-	-	-
	61315 Fiscalización y Seguimiento	-	2,016,528	-	-	-	2,016,528
614	División de terrenos y construcción de obras de urbanización	100,000,000	72,497,475	22,430	1,746,443	2.41%	70,751,031
	61401 Construcción	64,000,000	21,187,171	-	-	0.00%	21,187,171
	61406 Estudios y proyectos	-	1,200,000	-	-	-	1,200,000
	61408 Infraestructura y equipamiento en materia de agua potable	-	6,940,040	22,430	116,758	4.21%	6,823,282
	61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado	36,000,000	38,712,151	-	1,629,686	4.21%	37,082,465
	61412 Electrificación no convencional	-	4,458,113	-	-	-	4,458,113

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO	TOTAL SER TRIM. 2014	ACUMULADO		DISPONIBLE
					MONTO	%	
616	61413 Aguas (según posible, alcantarillado y saneamiento en zonas urbanas)	-	-	-	-	-	-
	61607 Otras construcciones de Ingeniería civil u obra pesada	-	-	-	-	-	0.00%
	61608 Indefectos para obras en otras construcciones de Ingeniería civil u obra pesada	-	-	-	-	-	-
3000	Deuda Publica	43,867,848	45,030,306	5,626,374	21,430,291	47.59%	23,600,015
911	Amortización de la deuda interna con instituciones de crédito	-	-	-	-	-	-
	91101 Amortización de Capital Largo Plazo	-	-	-	-	-	-
	91102 Amortización de Capital Corto Plazo	12,200,000	12,200,000	2,027,883	5,871,770	48.13%	6,328,230
	921 Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito	-	-	-	-	-	-
	92101 Pago de Intereses Largo Plazo	23,800,000	23,800,000	3,497,361	11,281,218	47.40%	12,518,782
	92102 Pago de Intereses de Corto Plazo	-	-	-	-	-	-
991	Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito	7,867,848	9,030,306	101,129	4,277,303	47.37%	4,753,003
	99101 ADEFAS	-	-	-	-	-	-
		552,928,658	609,455,530	120,339,740	340,827,348	56%	268,628,182

Avance Preliminar del Presupuesto Anual

COMISION ESTATAL DEL AGUA

OBSERVACION No. 6

**AUDITORIA DE GABINETE A LOS
INFORMES TRIMESTRALES DEL
EJERCICIO 2014**

NOMBRE DEL ORGANISMO: COMISION ESTATAL DEL AGUA

		390,065		507,589		601,644							
CVE	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL CANANEA	ASIGNACION MODIFICADA	EJERCIDO EN EL TRIMESTRE	ENE	FEB	MZO	TOTAL 1ER TRIM. 2014	TOTAL 2DO TRIM. 2014	JUL			
1000	Partida Presupues TAL												
	1100 Servicios personales	8,859,015	8,859,015	1,712,515	520,108	644,038	548,370	1,712,515	2,073,126	604,224			
	113 Remuneraciones al personal de caracter permanente	4,229,018	4,229,018	906,085	294,167	307,566	304,352	906,085	944,919	307,278			
	11301 Sueldos	4,229,018	4,229,018	906,085	294,167	307,566	304,352	906,085	944,919	307,278			
	11303 Remuneraciones Diversas	1,451,873	1,451,873	319,365	101,327	113,239	104,800	319,365	325,493	105,864			
	11304 Remuneraciones por Substitucion de Personal	184,858	-	278,622	91,513	92,356	94,753	278,622	-	(278,622)			
	11306 Riesgo laboral	1,140,414	1,140,414	184,858	60,796	61,182	62,880	184,858	293,932	374,173			
	11307 Ayuda para habitacion	871,122	871,122	-	-	-	-	-	195,296	248,376			
	11309 Prima por riesgo laboral												
	11310 Ayuda para energia electrica	580,751	580,751	123,239	40,531	40,788	41,920	123,239	130,198	42,346			

① Importe registrado en la partida 11304 por error en el 1er trimestre

② Reclasificación de partida 11304 a la 11307 en el mes de Julio

③ Importe de la reclasificación mas el importe capturado en el mes de Julio en la partida 11307

184,858 → Reclasificación

63,518 → Importe contabilizado en el mes de Julio

248,376

11304 (54968)

580,751

63,518

Importe en el mes de Julio

Cuenta	Fecha	Tipo	Número	Nombre	Concepto	Referencia	Cargos	Abonos	Saldo Inicial	Saldo
1307-0600-0825-00000				AYUDA PARA HABITACION						0.00
	15/Ene/2014	Egresos	22	NOMINA 1RA QUINCENA ENE..	PE-22		30,495.41	Saldo inicial :		30,495.41
	15/Ene/2014	Egresos	22	NOMINA 1RA QUINCENA ENE..	PE-22			30,495.41		0.00
	30/Ene/2014	Egresos	43	NOMINA 2DA QUINCENA ENE..	PE-43		30,300.47			30,300.47
	30/Ene/2014	Egresos	43	NOMINA 2DA QUINCENA ENE..	PE-43			30,300.47		0.00
	14/Feb/2014	Egresos	22	NOMINA 1ER QUINCENA FEB..	PE-22		31,312.79			31,312.79
	14/Feb/2014	Egresos	22	NOMINA 1ER QUINCENA FEB..	PE-22			31,312.79		0.00
	28/Feb/2014	Egresos	43	NOMINA 2DA QUINCENA FEB..	PE-43		29,869.65			29,869.65
	28/Feb/2014	Egresos	43	NOMINA 2DA QUINCENA FEB..	PE-43			29,869.65		0.00
	13/Mar/2014	Egresos	30	NOMINA EVENTUAL 1ER QUIN..	PE-30		966.72			966.72
	13/Mar/2014	Egresos	30	NOMINA EVENTUAL 1ER QUIN..	PE-30			966.72		0.00
	14/Mar/2014	Egresos	29	NOMINA 1ER QUINCENA DE M..	PE-29		29,400.15			29,400.15
	14/Mar/2014	Egresos	29	NOMINA 1ER QUINCENA DE M..	PE-29			29,400.15		0.00
	28/Mar/2014	Egresos	49	NOMINA 2DA QUINCENA DE M..	PE-49		31,304.53			31,304.53
	28/Mar/2014	Egresos	49	NOMINA 2DA QUINCENA DE M..	PE-49			31,304.53		0.00
	28/Mar/2014	Egresos	50	NOMINA EVENTUAL 2DA QUIN..	PE-50		1,208.40			1,208.40
	28/Mar/2014	Egresos	50	NOMINA EVENTUAL 2DA QUIN..	PE-50			1,208.40		0.00
							Total:	184,858.12	184,858.12	0.00
							Total:	184,858.12	184,858.12	0.00

Cuenta	Fecha	Tipo	Número	Nombre	Concepto	Referencia	Cargos	Abonos	Saldo Inicial	Saldo
307-0600-0825-00000				AYUDA PARA HABITACION				Saldo inicial :	0.00	
	Jul/2014	Egresos	21	NOMINA EVENTUAL1ER QUIN..	PE-21		1,208.40			1,208.40
	14/Jul/2014	Egresos	21	NOMINA EVENTUAL1ER QUIN..	PE-21			1,208.40		0.00
	15/Jul/2014	Egresos	20	NOMINA 1ER QUINCENA DE J..	PE-20		30,590.98			30,590.98
	15/Jul/2014	Egresos	20	NOMINA 1ER QUINCENA DE J..	PE-20			30,590.98		0.00
	29/Jul/2014	Egresos	68	NOMINA EVENTUAL 2DA QUIN..	PE-68		1,127.84			1,127.84
	29/Jul/2014	Egresos	68	NOMINA EVENTUAL 2DA QUIN..	PE-68			1,127.84		0.00
	29/Jul/2014	Egresos	69	NOMINA 2DA QUINCENA DE J..	PE-69		30,590.98			30,590.98
	29/Jul/2014	Egresos	69	NOMINA 2DA QUINCENA DE J..	PE-69			30,590.98		0.00
						Total:	63,518.20	63,518.20		0.00
Total:							63,518.20	63,518.20		0.00

Cuenta	Fecha	Tipo	Número	Nombre	Concepto	Referencia	Cargos	Abonos	Saldo Inicial	Saldo
1601-0100-0825-00000				SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITES				Saldo inicial :	0.00	0.00
	09/May/2014	Egresos	891	PAGO NEXTEL PARA CANCEL..		891 NEXTEL	6,043.80		6,043.80	6,043.80
	19/May/2014	Egresos	891	PAGO NEXTEL PARA CANCEL..		891 NEXTEL		6,043.80		0.00
	19/May/2014	Egresos	892	PAGO NEXTEL PARA CANCEL..		892 NEXTEL	5,152.68		5,152.68	5,152.68
	19/May/2014	Egresos	892	PAGO NEXTEL PARA CANCEL..		892 NEXTEL		5,152.68		0.00
	19/May/2014	Egresos	893	PAGO NEXTEL PARA CANCEL..		893 NEXTEL	62,052.56		62,052.56	62,052.56
	19/May/2014	Egresos	893	PAGO NEXTEL PARA CANCEL..		893 NEXTEL		62,052.56		0.00
	19/May/2014	Egresos	894	PAGO NEXTEL PARA CANCEL..		894 NEXTEL	16,294.90		16,294.90	16,294.90
	19/May/2014	Egresos	894	PAGO NEXTEL PARA CANCEL..		894 NEXTEL		16,294.90		0.00
	30/Sep/2014	Diario	414	CANC CH/891 MAYO/14 NEXT..		PD 414	-6,043.80		-6,043.80	-6,043.80
	30/Sep/2014	Diario	414	CANC CH/891 MAYO/14 NEXT..		PD 414		-6,043.80		0.00
	30/Sep/2014	Diario	415	CANC CH/892 DE MAYO/14 NE..		PD 415	-5,152.68		-5,152.68	-5,152.68
	30/Sep/2014	Diario	415	CANC CH/892 DE MAYO/14 NE..		PD 415		-5,152.68		0.00
	30/Sep/2014	Diario	416	CAACN CH/893 DE MAYO 2014..		PD 416	-62,052.56		-62,052.56	-62,052.56
	30/Sep/2014	Diario	416	CAACN CH/893 DE MAYO 2014..		PD 416		-62,052.56		0.00
	30/Sep/2014	Diario	417	CANC CH/894 DE MAYO2014 ..		PD 417	-16,294.90		-16,294.90	-16,294.90
	30/Sep/2014	Diario	417	CANC CH/894 DE MAYO2014 ..		PD 417		-16,294.90		0.00
						Total:	0.00	0.00		0.00
						Total:	0.00	0.00		0.00

Hermosillo, Sonora a 09 de Febrero de 2015.

CIRCULAR

ADMINISTRADOR DE LA COMISION ESTATAL DEL AGUA DE
GUAYMAS, EMPALME, SAN CARLOS, VICAM Y CANANEA
PERSONAL CONTABLE/PRESUPUESTAL DE DIRECCION GENERAL



En relación a observación número 06 del Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización (ISAF), correspondiente a los Informes trimestrales del 2014, como a continuación se detalla:

OBSERVACION NUMERO 06:

“En relación con el formato EVTOP-2 denominado “Análítico de Recursos Devengados por Partida Presupuestal”, relativo al informe del Tercer Trimestre de 2014, no se manifestó en el formato EVTOP-04 la justificación correspondiente en cuanto al registro de las disminuciones de ciertas partidas del gasto por \$274,402, como se muestra a continuación.”

Por lo anterior se le instruye para que cuando se presenten los avances programáticos presupuestales trimestrales, se informe en todas las partidas que tuvieron modificaciones presupuestales.

Sin más por el momento, me despido.

ATENTAMENTE

LIC. MANUEL GPE. RUIZ CASTELO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS DE LA CEA

Recibi: 04-03-2015
[Signature]

C.C.P. Lic. Rene Francisco Luna Sugich, Encargado del despacho de la CEA
Expediente



COMISION ESTATAL DEL AGUA

OBSERVACION No. 8

AUDITORIA DE GABINETE A LOS INFORMES TRIMESTRALES DEL EJERCICIO 2014

ACTIVO		PASIVO	
<i>ACTIVO CIRCULANTE</i>		<i>PASIVO CIRCULANTE</i>	
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P..	9,674,288.92
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	215,597.60	<i>Total PASIVO CIRCULANTE</i>	9,674,288.92
INVERSIONES TEMPORALES	167,367.04		
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERC..	7,100.00		
<i>Total EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	390,064.64	<i>PASIVO NO CIRCULANTE</i>	
<i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO..</i>		<i>Total PASIVO NO CIRCULANTE</i>	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO ..	52,476,336.16		
DEUDORES DIVERSOS POR COBR..	4,723.29		
CONTRIBUCIONES POR RECUPER..	687,309.05		
<i>Total DERECHOS A RECIBIR EFE..</i>	53,168,368.50	SUMA DEL PASIVO	9,674,288.92
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMI..	478,728.08	CAPITAL	
ESTIMACION P/CUENTAS INCOBRA..	-39,052,798.35	<i>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	
<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i>	14,984,362.87	APORTACIONES	257,000.00
<i>ACTIVO NO CIRCULANTE</i>		<i>Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	257,000.00
TERRENOS	375,000.00	<i>PATRIMONIO GENERADO</i>	
INFRAESTRUCTURAS	88,637,954.30	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT..	132,489,536.49
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (..	1,118,479.23	<i>Total PATRIMONIO GENERADO</i>	132,489,536.49
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON.	585,621.50		
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,062,524.01	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-24,612,655.47
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y ..	7,953,842.85	SUMA DEL CAPITAL	108,133,881.02
<i>ACTIVOS DIFERIDOS</i>			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS (DEP..	3,090,385.18	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	117,808,169.94
<i>Total ACTIVOS DIFERIDOS</i>	3,090,385.18		
<i>Total ACTIVO NO CIRCULANTE</i>	102,823,807.07		
SUMA DEL ACTIVO	117,808,169.94		

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,970,247.10	CUENTAS POR PAGAR A CORTO P..	29,078,543.45
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO ..	134,680,751.26	<i>Total PASIVO CIRCULANTE</i>	29,078,543.45
DERECHOS A RECIBIR BIENES O S..	24,401.36	PASIVO NO CIRCULANTE	
ALMACEN	10,715,315.67	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	192,362,933.29
ESTIMACION POR PERDIDAS O DE..	-98,719,554.82	<i>Total PASIVO NO CIRCULANTE</i>	192,362,933.29
<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i>	48,671,160.57	SUMA DEL PASIVO	
ACTIVO NO CIRCULANTE		221,441,476.74	
BIENES INMUEBLES	304,230,805.73	CAPITAL	
BIENES MUEBLES	22,594,370.96	FONDO DE AGUA POTABLE Y ALCA..	1,652,634.19
ACTIVOS INTANGIBLES	477,399.50	RESULTADOS DEL EJERCICIO:(AH..	30,384,834.46
ACTIVOS DIFERIDOS	259,824.66	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT..	178,875,495.78
<i>Total ACTIVO NO CIRCULANTE</i>	327,562,400.85	<i>CUENTAS DE CIERRE CONTABLE</i>	
SUMA DEL ACTIVO		<i>Total CUENTAS DE CIERRE CONT..</i>	0.00
376,233,561.42		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-56,120,879.75
		SUMA DEL CAPITAL	154,792,084.68
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	376,233,561.42

ACTIVO		PASIVO	
<i>ACTIVO CIRCULANTE</i>		<i>PASIVO CIRCULANTE</i>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	45,166.66	CUENTAS POR PAGAR A CORTO P..	1,922,373.73
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO ..	12,146,825.27	<i>Total PASIVO CIRCULANTE</i>	1,922,373.73
DERECHOS A RECIBIR BIENES O S..	758.00	<i>PASIVO NO CIRCULANTE</i>	
ESTIMACION POR PERDIDAS O DE..	-10,001,096.43	<i>Total PASIVO NO CIRCULANTE</i>	0.00
<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i>	2,191,653.50	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	1,922,373.73
		CAPITAL	
		<i>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	
<i>ACTIVO NO CIRCULANTE</i>		APORTACIONES	633,160.11
BIENES MUEBLES	65,167.59	<i>Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	633,160.11
ACTIVOS DIFERIDOS	48,498.00	<i>PATRIMONIO GENERADO</i>	
<i>Total ACTIVO NO CIRCULANTE</i>	113,665.59	VICAM	4,264,247.20
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT..	3,331,349.85
		<i>Total PATRIMONIO GENERADO</i>	7,595,597.05
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-7,845,811.80
		<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	382,945.36
<i>SUMA DEL ACTIVO</i>	2,305,319.09	<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	2,305,319.09

ACTIVO		PASIVO	
<i>ACTIVO CIRCULANTE</i>		<i>PASIVO CIRCULANTE</i>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	481,602.50	CUENTAS POR PAGAR A CORTO P..	5,646,498.15
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO ..	17,626,311.22	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-78,431.32
DERECHOS A RECIBIR BIENES O S..	3,501.78		
ALMACEN	3,146,495.18	<i>Total PASIVO CIRCULANTE</i>	5,568,066.83
ESTIMACION POR PERDIDAS O DE..	-6,761,438.53		
<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i>	14,496,472.15	<i>PASIVO NO CIRCULANTE</i>	
		DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	24,522,512.72
		<i>Total PASIVO NO CIRCULANTE</i>	24,522,512.72
<i>ACTIVO NO CIRCULANTE</i>		SUMA DEL PASIVO	30,090,579.55
BIENES INMUEBLES	30,235,781.39	CAPITAL	
BIENES MUEBLES	6,096,978.56	<i>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	
ACTIVOS DIFERIDOS	88,617.00		
<i>Total ACTIVO NO CIRCULANTE</i>	36,421,376.95	<i>Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	0.00
		RESULTADOS DEL EJERCICIO:(AH..	11,578,740.08
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT..	9,713,476.94
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-464,947.47
		SUMA DEL CAPITAL	20,827,269.55
SUMA DEL ACTIVO	50,917,849.10	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	50,917,849.10

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	365,028.39	CUENTAS POR PAGAR A CORTO P..	15,597,065.09
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO ..	55,080,669.86	<i>Total PASIVO CIRCULANTE</i>	15,597,065.09
ALMACEN	2,868,404.97	PASIVO NO CIRCULANTE	
ESTIMACION POR PERDIDAS O DE..	-42,464,190.10	PRESTAMOS DE LA DEUDA INTER..	22,679,756.27
<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i>	15,849,913.12	<i>Total PASIVO NO CIRCULANTE</i>	22,679,756.27
ACTIVO NO CIRCULANTE		<i>Total PASIVO</i>	38,276,821.36
BIENES INMUEBLES	36,342,764.46	SUMA DEL PASIVO	38,276,821.36
BIENES MUEBLES	8,110,517.21	CAPITAL	
ACTIVOS DIFERIDOS	62,808.09	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
<i>Total ACTIVO NO CIRCULANTE</i>	44,516,089.76	FONDO DE AGUA POTABLE Y ALCA.	1,075,956.47
Total ACTIVO		<i>Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	1,075,956.47
	60,366,002.88	RESULTADOS DEL EJERCICIO:(AH..	29,743,808.55
		RESULTADOS EJERCICIOS ANTERI..	5,735,513.72
		CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	
		<i>Total CUENTAS DE CIERRE CONT..</i>	0.00
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-14,466,097.22
		SUMA DEL CAPITAL	22,089,181.52
SUMA DEL ACTIVO	60,366,002.88	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	60,366,002.88

ACTIVO		PASIVO	
<i>ACTIVO CIRCULANTE</i>		<i>PASIVO CIRCULANTE</i>	
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>		<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO P..</i> 60,586,731.16	
		<i>PORCION A CORTO PLAZO DE LA ..</i> 3,049,657.97	
		<i>Total PASIVO CIRCULANTE</i> 63,636,389.13	
<i>EFFECTIVO</i> 25,000.00		<i>PASIVO NO CIRCULANTE</i>	
<i>BANCOS/TESORERIA</i> 25,268,429.96		<i>DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO</i> 98,141,463.50	
<i>Total EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i> 25,293,429.96		<i>Total PASIVO NO CIRCULANTE</i> 98,141,463.50	
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO ..</i> 71,545,797.70		SUMA DEL PASIVO 161,777,852.63	
<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i> 96,839,227.66		CAPITAL	
<i>ACTIVO NO CIRCULANTE</i>		<i>APORTACIONES</i>	
<i>BIENES INMUEBLES</i> 228,854,371.22		<i>FONDO DE AGUA POTABLE Y ALC.</i> 6,981.45	
<i>BIENES MUEBLES</i> 33,896,186.89		<i>APORTACIONES</i> 4,952,593.59	
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i> 514,243.00		<i>Total APORTACIONES</i> 4,959,575.04	
<i>Total ACTIVO NO CIRCULANTE</i> 263,264,801.11		<i>RESULTADOS EJERC. ANTERIORES</i> 113,932,374.55	
<i>ACTIVO DIFERIDO</i>		<i>Utilidad o Pérdida del Ejercicio</i> 79,560,726.64	
<i>ACTIVOS DIFERIDOS</i> 126,500.09		SUMA DEL CAPITAL 198,452,676.23	
<i>Total ACTIVO DIFERIDO</i> 126,500.09		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL 360,230,528.86	
SUMA DEL ACTIVO 360,230,528.86			

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA Y SUS UNIDADES
(ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMBINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
(Centavos omitidos)
(Nota 2)

ACTIVO	2013	2012	PASIVO	2013	2012
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Efectivo	\$ 28,545,540	88,410,280	Proveedores	\$ 2,877,800	4,243,103
Cuentas por cobrar:			Documentos por pagar (Nota 8)	7,924,059	11,845,731
Deudores por servicio (Nota 3)	69,462,882	180,988,871	Impuestos, gastos acumulados y		
Impuesto al Valor Agregado	64,532,997	37,480,045	otras cuentas por pagar (Nota 9)	118,633,366	126,762,689
Otras cuentas por cobrar (Nota 4)	12,366,526	14,386,373	Pasivo corto plazo	129,435,225	142,851,523
	<u>146,362,405</u>	<u>232,855,289</u>	LARGO PLAZO		
Inventarios de materiales (Nota 5)	17,208,944	9,282,592	Documentos por pagar (Nota 10)	332,832,265	336,575,942
Suma el activo circulante	192,116,889	330,548,161	Total pasivo	462,267,490	479,427,465
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO			PATRIMONIO (Nota 12)		
(Nota 6)	771,152,006	684,221,085	Patrimonio	8,578,325	8,578,325
DEPÓSITOS EN GARANTÍA Y OTROS			Remanente de ejercicios anteriores	520,049,376	116,016,518
ACTIVOS (Nota 7)	3,676,633	3,297,045	Ahorro (Desahorro) del periodo	(23,949,663)	414,043,983
	<u>\$ 966,945,528</u>	<u>1,018,066,291</u>		<u>504,678,038</u>	<u>538,638,826</u>
				<u>\$ 966,945,528</u>	<u>1,018,066,291</u>

Las notas a los estados financieros que se acompañan, forman parte integrante de este estado.

LIC. RENÉ FRANCISCO LUNA SUGICH
 Encargado del Despacho de la
 Vocalía Ejecutiva

LIC. MANUEL RUIZ CASTELO
 Director General de Administración
 y Finanzas

COMISION ESTATAL DEL AGUA

OBSERVACION No. 9

**AUDITORIA DE GABINETE A LOS
INFORMES TRIMESTRALES DEL
EJERCICIO 2014**

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2014

ORGANISMO: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

Resultados Generales

Avance preliminar al presupuesto del ejercicio:

Asignación Original en Ingresos:

De acuerdo a la autorización del presupuesto para el ejercicio 2014 para la Comisión Estatal del Agua, según boletín oficial del día jueves 10 de Diciembre del 2013, número 50, sección II, se contemplan ingresos propios por \$ 263,653,736. En los cuales se incluyen los Organismos Operadores de Guaymas, Empalme, San Carlos, Vicam, Cananea y Dirección General.

En los Ingresos por subsidio estatal se incluyen los apoyos para la operación por \$ 88,265,916, Inversión inicial Estatal por \$ 16,000,000. y Federal \$ 100,000,000. sumando \$ 467,919,652 Iniciales para el ejercicio 2014.

Adicionalmente se considera el apoyo del Gobierno del Estado, por medio de la Secretaría de Hacienda paga la Deuda pública por un importe de \$ 36,000,000 para aplicaciones de Deuda del Banco del Bajío y Banobras.

En los ingresos federales inicialmente se consideran un importe de \$ 100,000,000. Los cuales corresponden a Programas federalizados convenidos con la Federación entre ellos, el Programa Agua Limpia, Programa de Agua Potable y Alcantarillado en Zonas Urbanas (PROSSAPYS) y Gerencias Operativas

Asignación Modificada en Ingresos:

En lo que se refiere a Ingresos por subsidios Estatales y Federales se incluyen oficios de retiros de obras las cuales no se termino de ministrar los recursos en el 2013.

Se autorizó mediante oficio No. SH-NC-14-R-005 un monto de \$ 21'345,136.95 con aportación Federal CDI de \$ 16'163,195.39 y \$ 5'181,941.56 de aportación del Estado para la ejecución del Programa de Infraestructura Básica para la Atención de los Pueblos Indígenas 2013 (CDI-PIBAI), específicamente para obras de agua potable y alcantarillado en comunidades indígenas de varios municipios.

Se autorizo mediante oficio No. SH-NC-14-R-008 un monto de \$ 18'200,520.48, de Recursos Estatales para formalizar las acciones relativas al "Programa de Agua Potable y Alcantarillado en Zonas Urbanas" (APAZU 2013).

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2014

ORGANISMO: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

Se autorizo mediante oficio No. SH-NC-14-R-011 un monto de \$ 964,500.00, de Recursos Estatales para formalizar las acciones relativas al "Programa de Construcción y Rehabilitación de Sistemas de Agua Potable y Saneamiento en Zonas Rurales" (PROSSAPYS 2013).

Se autorizo mediante oficio No. SH-NC-14-R-012 el refrendo de obras con cargo a Recursos Estatales, un monto de \$ 3, 600,000.00, para llevar a cabo los Convenios para el fortalecimiento de varias Gerencias Operativas de los Consejos de Cuencas y Comités Técnicos de Aguas Subterráneas.

Se autorizo mediante oficio No. SH-NC-14-R-018 un monto de \$ 1'000,000.00, de Recursos Estatales para realizar y formalizar las acciones relativas al Programa "Cultura del Agua 2013".

Asignación Original en Egresos:

Derivado de la situación financiera crítica por la cual atraviesan los organismos operadores de agua de la Comisión Estatal del Agua, se presenta el presupuesto deficitario por \$ 49,009,003. Incluyendo los gastos más elementales para operar, sin embargo sus ingresos propios alcanzan únicamente para cubrir los servicios personales y una parte mínima de los materiales y suministros, quedando mensualmente un remanente de gastos por pagar para cubrir los insumos de energía eléctrica, principalmente, entre otros.

Además los organismos operadores actualmente se encuentran pagando convenios con el IMSS, INFONAVIT, adeudos los cuales provienen de ejercicios anteriores que no se pagaron.

Los Organismos operadores están implementando acciones que favorezcan la recuperación de cartera para estar parcialmente en posibilidades de hacer frente a los compromisos de pasivos que provienen de varios ejercicios. Con la recuperación de IVA en la CEA se contempla efectuar inversión en infraestructura y apoyar en la operación a los Organismos Operadores.

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL**

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2014

ORGANISMO: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

Asignación Modificada en Egresos:

De acuerdo al techo financiero inicial para la Comisión Estatal del Agua en el Capítulo 6000 en Inversión y de acuerdo a la emisión de oficios de autorización de recursos por parte de la Secretaría de Hacienda se realizan modificaciones presupuestales de las siguientes partidas:

ESTATAL:

61301 Rehabilitación de sistemas de abastecimiento de agua potable: Se incrementa en base a oficios de autorización emitidos por la secretaria de hacienda, según oficio de autorización SH-NC-14R-011 del 20 de Enero de 2014.

61302 Ampliación del sistema de abastecimiento de agua potable: Se incrementa por la emisión de oficios de autorización por la Secretaria de Hacienda entre otros SH-NC-05R Y 05.06.159 POR \$ 2,585,087.

61303 Construcción de abastecimiento de agua potable: Se incrementa por la emisión de oficios de autorización SH-NC-14R-011 por \$ 480,000.

61304 Estudios y proyectos para sistemas de abastecimiento de agua potable: incrementa por la emisión de oficios de autorización por la Secretaria de Hacienda, según oficio de autorización SH-NC-05R y 05.06.159 por \$ 40,936.52 entre otros.

61305 Fortalecimiento Organismos operadores de sistemas de agua potable: En esta partida se ejecutan acciones de apoyos a organismos operadores y municipios para obras relacionadas con el agua potable, lo anterior se ejecuta con recursos propios de la Entidad.

61310: Apoyo y fortalecimiento a los Sistemas de operación distritos de riego: la Secretaría de Hacienda emite oficios de autorización SH-NC-14R-012 POR \$ 3,600,000. Para fortalecimiento de las Gerencias Operativas, así como Consejos de cuencas de los Ríos Río yaqui matape y anexos de la Gerencias 2014 por \$ 3,060,000.

61408 Infraestructura y equipamiento en sistemas de agua potable, disminuye su monto inicial para la distribución en las diferentes partidas autorizadas.

61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado. Se incrementa por la emisión de oficios de autorización de la Secretaria de Hacienda SH-NC-14R-05 por \$ 2,555,917.62 y 05.06.159 por \$ 300,000.00

61412 Electrificación no convencional: Se incrementa por la emisión de oficios de autorización por la Secretaria de Hacienda, para la construcción de campo solar para suministro de energía eléctrica de planta de tratamiento de aguas residuales los alisos en la localidad de Nogales, según oficio SH-NC-14R-008 del 20 de Enero del 2014. Por \$ 18,200,520.48

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2014

ORGANISMO: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

FEDERAL:

De acuerdo al techo financiero inicial, por la emisión de oficios de autorización de la secretaría de Hacienda, se realizan modificaciones presupuestales a las partidas siguientes:

61302 Ampliación del sistema de abastecimiento de agua potable: Se modifica por la emisión de oficios de autorización por la Secretaría de Hacienda entre otros SH-NC-05R Y 05.06.159 POR \$ 10,340,348.

61304 Estudios y proyectos para sistemas de abastecimiento de agua potable: se modifica por la emisión de oficios de autorización por la Secretaría de Hacienda, según oficio de autorización SH-NC-05R Y 05.06.159 por \$ 40,936.52 entre otros.

61310: Apoyo y fortalecimiento a los Sistemas de operación distritos de riego: La Secretaría de Hacienda emite oficio de autorización para Gerencias Operativas y Consejos de cuencas de los Rios Rio yaqui matape y anexos de la Gerencias 2014 por \$ 3,060,000.

61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado. Se modifica por la emisión de oficios de autorización de la Secretaría de Hacienda SH-NC-14R-05 por \$ 05.06.159 por \$ 5,790,369

Con motivo de la armonización contable, la Entidad consideró para el presente informe ingresos realmente recaudados y en los egresos que ya fueron ejercidos y los que ya se devengaron hasta el presente informe.

Formuló



Lic. Manuel Guadalupe Ruiz Castelo
Director General de Administración y Finanzas

Aprobó



C.P.G. Enrique Alfonso Martínez Preciado
Vocal Ejecutivo

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
SEGUIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y EGRESOS, DE ORGANISMOS
Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA ESTATAL**

TRIMESTRE: SEGUNDO 2014

ORGANISMO: COMISION ESTATAL DEL AGUA

INGRESOS :

CONCEPTO	PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO	TOTAL DE INGRESOS			TOTAL TRIMESTRE	ACUMULADO	% AVANCE
			ABRIL	MAYO	JUNIO			
Saldo Inicial (Caja y Bancos)			16,097,162	14,712,617	15,910,169			
FEDERALES	100,000,000	100,000,000	9,899,193	2,914,635	15,386,341	28,200,169	28,200,169	28.20%
ESTATALES	140,265,916	181,335,879	30,250,895	16,153,464	23,804,813	70,209,172	91,520,625	50.47%
INGRESOS PROPIOS	263,653,739	263,653,739	10,727,950	12,399,072	12,673,374	35,800,396	67,662,876	25.66%
OTROS INGRESOS	0	15,190,201	7,486,772	4,112,211	3,581,217	15,190,201	15,190,201	100.00%
TOTAL	503,919,655	560,179,819	74,471,973	50,292,000	71,355,914	149,399,938	202,573,871	36.16%

1.-EGRESOS: (GLOBAL)

(Pesos)

CONCEPTO	PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO	TOTAL EJERCIDO			TOTAL TRIMESTRE	ACUMULADO	% AVANCE
			ABRIL	MAYO	JUNIO			
CAPITULO:								
1000	165,236,526	167,736,526	19,147,104	13,417,003	13,226,483	45,790,590	84,508,037	50.38%
2000	62,458,054	61,133,054	2,155,032	3,958,981	2,511,528	8,625,541	14,828,871	24.26%
3000	144,886,324	146,583,324	10,621,265	10,641,471	13,659,504	34,922,240	65,714,917	44.83%
4000	1,665,000	1,665,000	-	-	-	-	22,504	1.35%
5000	3,518,457	4,168,457	388,330	540,399	44,265	972,994	1,122,648	26.93%
6000	131,294,449	170,201,954	4,507,369	6,792,502	4,648,788	15,948,658	38,486,713	22.61%
7000								
8000								
9000	43,867,948	45,030,306	189,934	337,428	9,074,828	9,602,189	15,803,917	35.10%
TOTAL	552,928,658	596,518,621	37,009,033	35,687,785	43,165,395	115,962,212	220,487,607	36.96%
Variación: Ingreso - Gasto (\$)			37,462,941	14,604,215	28,190,519	33,537,726		

Avance preliminar del presupuesto anual

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2014

ORGANISMO: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

En lo que respecta a la recuperación de los ingresos propios en el presente trimestre se informa lo siguiente:

CEA UNIDAD VICAM:

Por la falta de trabajo en el area los pobladores emigran hacia otros lugares dejando su recibo pendiente con el argumento de que el agua es de ellos estos se niegan a realizar el pago.

Debido a las vacaciones de semana santa y las próximas graduaciones y reinscripciones los usuarios dan prioridad a estos gastos que al recibo del agua y debido al conflicto del NO AL NOVILLO y que de nuevo quieren hacer bloqueos los usuarios Yaquis no realizan pago alguno.

Se han seguido con las cuadrillas de corte teniendo muy mal respuesta y los integrantes de la tribu Yaqui los han detenido en los momentos de estar realizándolos.

Debido a problemas con la impresión de recibos, estos se han entregado a los usuarios con demasiado retraso.

Asignación Original en Egresos:

Derivado de la situación financiera crítica por la cual atraviesan los organismos operadores de agua de la Comisión Estatal del Agua, se presenta el presupuesto deficitario por \$ 49, 009,003. Incluyendo los gastos más elementales para operar, sin embargo sus ingresos propios alcanzan únicamente para cubrir los servicios personales y una parte mínima de los materiales y suministros, quedando mensualmente un remanente de gastos por pagar para cubrir los insumos de energía eléctrica, principalmente, entre otros.

Además los organismos operadores actualmente se encuentran pagando convenios con el IMSS, INFONAVIT, adeudos los cuales provienen de ejercicios anteriores que no se pagaron.

Los Organismos operadores están implementando acciones que favorezcan la recuperación de cartera para estar parcialmente en posibilidades de hacer frente a los compromisos de pasivos que provienen de varios ejercicios. Con la recuperación de IVA en la CEA se contempla efectuar inversión en infraestructura y apoyar en la operación a los Organismos Operadores.

A la fecha del informe disminuye el déficit presupuestal a \$ 36,338,802 por los apoyos recibidos para su operación.