ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES Y ADECUACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2019

2112 075 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	
15,480,527.54	4,553,436.19	20,033,963.73	9,512,096.78	-5,968,430.76	-38.6

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 devengado y el aprobado se debe a que aun hay pendientes por liberar un monto de **$443.38** que corresponden a **Cuotas para el Seguro de Vida**, y el monto de **$4,842,957.67** refleja los recursos que aun estan pendientes de ministrar en los meses de Octubre a Diciembre del presente año. La Disponiblidad Presupuestal de **$8,425,097.86**, se conforma del **presupuesto modificado** por un monto de **$16,476,631.71**, menos el **presupuesto comprometido** por un monto de **$8,051,090.47** y menos el **presupuesto por liberar** de **$443.58**

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 devengado y el aprobado es de **$80,307.45** refleja los recursos que aun estan pendientes de ministrar en los meses de Octubre a Diciembre del presente año.

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 devengado y el aprobado se debe a que aun hay pendientes por liberar un monto de **$35,148.00** que corresponden a **Seguro de Bienes Patrimoniales,**que seran liberados en el cuarto trimestre y el monto de **$1,044,722.26** refleja los recursos que aun estan pendientes de ministrar en los meses de Octubre a Diciembre del presente año. La Disponiblidad Presupuestal de **$1,009,574.26**, se conforma del presupuesto liberado por un monto de **$2,364,917.73**, menos el presupuesto comprometido por un monto de **$1,355,343.47.**

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

Ampliación Líquida por un monto de **$ 756,128.70**; por concepto de Ampliación para la Partida ***99106 "Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores por Servicios Personales",*** mismo que fue para el pago de adeudos de las Contribuciones del Ejercicio Fiscal 2018*(IMSS,I.S.R., 2% I.S.N. e INFONAVIT),* el monto pagado fue de $678,951.47 por lo que existe una disponibilidad Financiera y Presupuestal de $77,177.23 que serán pagado en el mes de Octubre monto que se adeuda al Infonavit de Ejercicios de Años Anteriores.

Ampliación Liquida por un Monto de **$32,747.46** por concepto de la partida ***39501 "Penas, Multas,Accesorios y Actualizaciones"*** mismos que será para el pago de las Multas generadas por Adeudos al Infonavit de Ejercicios de años Anteriores que sera pagados en el mes de Octubre.

Ampliacion Liquida por un Monto de **$1,495,971.00** que corresponden al ***Programa de Agua Limpa Cobertura Estatal*** que seran Ejercidos durante los meses de Octubre a Diciembre , asi mismo existe una Ampliacion por un Monto de **$1,500,000.00** que corresponden al ***Programa Consejos de Cuencas cobertura Estatal*** que seran Ejercidos durante los meses de Octubre a Diciembre.

Ampliación Liquida por un Monto de **$77,772.21** por concepto del Capitulo **1000 "Servicios Personales"** del ***Programa de Fortalecimiento para Proyectos de Infraestructura Hidraulica*** correspondiente al Incremento Salarial de 01 de Enero al 31 Diciembre.

Ampliación Liquida por un Monto de **$221,136.45** por concepto del Capitulo **1000 " Servicios Personales"** de los ***Proyectos Institucionales del Gasto Corriente***, correspondiente al Incremento Salarial del 01 de Enero al 31 de Diciembre.

Ampliacion Liquida por un Monto de **$971,296.00** que corresponden al ***Programa de Agua Limpa Cobertura Federal*** que seran Ejercidos durante los meses de Octubre a Diciembre.

Reducción Liquida por un Monto de **$501,615.63** que corresponden al Capitulo **1000 "Servicios Personales"** parte de la Nomina Complementaria de los ***Proyectos Institucionales del Gasto Corriente***, correspondientes del 01 de Enero al 31 de Diciembre.

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