

**COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
(CEA-SONORA)**

**INFORME PRESUPUESTAL
POR EL PERÍODO DEL
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



Abril 25 de 2017.

Oficina Obregón
Puebla No. 451 Norte
Entre Morelos y Yaqui
Col. Centro
85000, Cd. Obregón, Son.
+52 (644) 413 9000 Tel
+52 (644) 413 9009 Fax
www.crowehorwath.com.mx

Asunto: Informe Presupuestal por el período del 1 enero al 31 de diciembre de 2016.

Organismo: Comisión Estatal del Agua (CEA-SONORA).

Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro

H. Secretario de la Contraloría General del Estado de Sonora

H. Junta de Gobierno de la Comisión Estatal del Agua (CEA-SONORA).

P r e s e n t e.

Introducción

De acuerdo a lo que establece la Cláusula Sexta. Presentación de Resultados y el Anexo número 2 del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales, celebrado entre la **Comisión Estatal del Agua (CEA-SONORA) por parte del Gobierno del Estado de Sonora y Gossler, S.C.**, quien llevó a cabo el trabajo de auditoría a los estados financieros por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, enseguida estamos sometiendo a su consideración el resultado obtenido mediante el Informe Presupuestal de Ingresos y Egresos correspondientes al ejercicio fiscal de 2016, mismo que adjuntamos al presente.

Agradeciendo la atención que nos brindó el personal de la Entidad para llevar a cabo nuestro trabajo, nos suscribimos a sus órdenes para cualquier comentario o aclaración adicional sobre el contenido del presente.

A t e n t a m e n t e

Gossler, S.C.



C.P.C. Félix Octavio Chávez Peñúñuri P.C.C.A.

Cédula Profesional No. 635375

Socio

COMISIÓN ESTAL DEL AGUA
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	213,301,328	53,706,334	267,007,662	213,007,662	180,411,368	-32,889,960
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	34,470,000	90,255,724	124,725,724	121,839,785	121,839,785	87,369,785
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	167,352,975	115,716,198	283,069,173	216,983,614	216,983,614	49,630,639
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	415,124,303	259,678,256	674,802,559	551,831,061	519,234,767	104,110,464
					Ingresos Excedentes 1	104,110,464

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Por Fuente de Financiamiento	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	415,124,303	259,678,256	674,802,559	551,831,061	519,234,767	104,110,464
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	213,301,328	53,706,334	267,007,662	213,007,662	180,411,368	-32,889,960
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	34,470,000	90,255,724	124,725,724	121,839,785	121,839,785	87,369,785
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	167,352,975	115,716,198	283,069,173	216,983,614	216,983,614	49,630,639
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	415,124,303	259,678,256	674,802,559	551,831,061	519,234,767	104,110,464
					Ingresos Excedentes	104,110,464

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Al 31 Diciembre de 2016
(Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		551,831,061
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		21,560,255
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	21,560,255	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		530,270,806

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6= 3 - 4)	% Avance Anual (7= 4/3)
Servicios Personales	179,247,574	8,523,692	187,771,266	179,285,402	169,696,879	8,475,865	95%
Remuneraciones al personal de carácter permanente	97,941,814	7,037,605	104,979,419	102,517,865	101,075,584	2,461,554	98%
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	184,680	208,000	392,680	341,171	303,260	51,509	87%
Remuneraciones adicionales y especiales	15,997,882	(1,330,886)	14,666,996	13,619,678	11,363,314	1,047,317	93%
Seguridad Social	33,831,943	5,376,080	39,208,023	34,646,098	29,124,055	4,561,925	88%
Otras prestaciones sociales y económicas	30,941,255	(2,895,019)	28,046,236	27,754,287	27,556,934	281,949	99%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	350,000	127,912	477,912	416,302	273,732	61,610	87%
Materiales y Suministros	24,250,308	19,881,075	44,131,383	26,295,112	23,151,061	17,836,270	60%
Materiales de administración, Emisión de documentos y artículos oficiales	1,899,231	103,885	2,003,116	1,581,935	1,446,941	421,180	79%
Alimentos y utensilios	1,132,790	(183,618)	949,172	826,261	801,234	122,911	87%
Materias primas y materiales de producción y comercialización	7,099,669	17,271,759	24,371,428	8,371,437	7,145,937	15,999,991	34%
Materiales y artículos de construcción y de reparación	554,677	396,442	951,119	829,608	843,369	121,511	87%
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	3,464,838	(103,038)	3,361,800	2,732,467	1,704,496	629,333	81%
Combustibles, lubricantes y aditivos	6,059,947	1,727,580	7,787,527	7,453,840	7,176,142	333,687	96%
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,962,838	427,945	2,390,783	2,234,398	1,964,549	156,365	93%
Herramientas, refacciones y accesorios menores	2,076,318	240,120	2,316,438	2,265,166	2,068,392	51,272	98%
Servicios Generales	69,906,563	88,332,004	158,238,566	129,439,285	108,519,038	28,799,282	82%
Servicios básicos	20,653,811	69,695,224	90,349,035	76,394,365	70,447,150	13,954,670	85%
Servicio de arrendamiento	5,099,472	116,850	5,216,321	4,523,684	4,169,214	692,638	87%
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	9,618,619	2,809,884	12,428,503	11,215,303	10,798,442	1,213,200	90%
Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,110,535	3,638,437	10,748,971	9,961,544	8,557,384	787,427	93%
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	6,538,279	5,491,616	12,029,895	10,469,571	9,300,460	1,560,324	87%
Servicios de comunicación social y publicidad	10,535,646	196,887	10,732,533	557,374	506,334	10,175,159	5%
Servicios de traslado y viáticos	1,964,322	1,344,520	3,308,842	3,279,086	3,284,172	29,756	99%
Servicios oficiales	611,501	(336,149)	275,352	219,077	202,867	56,275	80%
Otros servicios generales	7,774,378	5,374,735	13,149,113	12,619,280	1,253,016	329,833	97%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	200,000	1,625,000	1,825,000	1,792,324	1,792,324	32,676	98%
Transferencias al resto del sector público	-	1,615,000	1,615,000	1,611,445	1,611,445	3,555	
Ayudas Sociales	-	43,480	43,480	43,480	43,480	0	
Donativos	200,000	(33,480)	166,520	137,399	137,399	29,121	83%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,188,798	13,539,921	15,728,719	15,420,535	14,744,104	308,184	98%
Mobiliario y equipo de administración	1,112,798	311,579	1,424,377	1,227,051	1,201,998	197,326	86%
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	60,100	60,100	59,833	59,833	267	100%
Vehículos y equipo de transporte	500,000	(500,000)	-	-	-	145,000	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	576,000	1,602,342	2,178,342	2,069,532	1,418,153	108,810	95%
Bienes Inmuebles	-	12,000,900	12,000,900	12,000,000	12,000,000	900	100%
Activos intangibles	65,000	65,000	65,000	64,120	64,120	880	99%
Inversión Pública	85,070,000	106,767,056	191,837,056	95,262,695	51,978,709	96,574,361	50%
Estatal							
Obra pública en bienes de dominio público	49,100,000	16,361,332	65,461,332	27,890,413	7,971,830	37,570,918	43%
Obra pública en bienes propios	1,500,000	150,000	1,650,000	1,548,968	1,195,156	101,032	94%
Federal							
Obra pública en bienes de dominio público	34,470,000	90,255,724	124,725,724	65,823,313	42,811,922	58,902,411	53%
Deuda Pública	54,261,059	21,009,509	75,270,568	62,896,382	60,860,308	12,374,186	84%
Amortización de la deuda pública	14,400,000	-	14,400,000	10,832,381	10,832,382	3,567,619	75%
Intereses de la deuda pública	21,600,000	-	21,600,000	18,914,800	18,914,800	2,685,200	88%
Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	18,261,059	21,009,509	39,270,568	33,149,201	31,113,126	6,121,367	84%
Total del Gasto	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424	164,400,823	76%

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
 (Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	510,401,736
--	--------------------

(MENOS)

2. Egresos Presupuestarios no contables	147,871,069
Mobiliario y equipo de administración	1,227,051
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	59,833
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,069,532
Arctivos biológicos	
Bienes inmuebles	12,000,000
Activos intangibles	64,120
Obra pública en bienes propios	69,227,381
Acciones y participaciones de capital	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Armonización de la deuda pública	10,832,381
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	33,149,201
Otros Egresos Presupuestales No Contables	19,241,572

(MAS)

3. Gastos contables no presupuestarios	106,354,422
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	9,169,387
Provisiones	1,553,947
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	53,228,014
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros gastos	11,192,116
Otros Gastos Contables No Presupuestales	31,210,959

4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)	468,885,089
--	--------------------

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(Pesos)

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Gasto Corriente	273,604,445	118,361,770	391,966,215	336,822,124	303,159,302	55,144,091
Gasto de Capital	87,258,798	120,306,977	207,565,775	110,683,230	66,722,814	96,882,545
Amortización del la Deuda y Disminución de Pasivos	54,261,059	21,009,509	75,270,568	62,896,382	60,860,308	12,374,186
Pensiones y Jubilaciones						
Participaciones						
Total del Gasto	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424	164,400,822

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(Pesos)

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)
Vocalía ejecutiva	3,002,540	1,000,000	4,002,540	3,559,797	3,352,258	442,744
Dirección General de Administración y Finanzas	49,506,799	35,501,786	85,008,585	62,667,849	53,318,112	22,340,736
Dirección General de Fortalecimiento Institucional	9,609,333		9,609,333	8,096,025	7,552,242	1,513,308
Dirección General de Infraestructura Hidráulica Urbana	87,933,964	115,853,368	203,787,332	103,373,379	67,003,392	100,413,953
Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola	14,947,959		14,947,959	11,175,011	10,168,305	3,772,948
Dirección Jurídica	1,354,044	1,000,000	2,354,044	1,868,291	1,811,049	485,753
Costos, Concursos y Contratos	3,795,779		3,795,779	3,564,894	3,409,288	230,885
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo	2,918,167		2,918,167	2,602,968	2,389,493	315,199
Organismos Operadores	242,055,716	106,323,102	348,378,818	313,493,522	281,738,286	34,885,295
Total del Gasto	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424	164,400,822

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Poderes)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Clasificación Administrativa (Por Poderes)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Poder Ejecutivo	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424	164,400,822
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424	164,400,822

COMISIÓN ESTATAI DEL AGUA
Estado Análítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Tipo de Organismos o Entidad Paraestatal)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(Pesos)

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424
Instituciones Públicas de la Seguridad Social					
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria					
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria					
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria					
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria					
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria					
Total del Gasto	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Amplaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social						
Protección Ambiental						
Viviendas y Servicios a la Comunidad	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424	164,400,822
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras No Clasificadas en funciones anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo financiero						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de ejercicios Fiscales Anteriores						
Total del Gasto	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424	164,400,822

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Endeudamiento Neto
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
 (Pesos)

Identificación del crédito o Instrumento		Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
		A	B	C=A-B
Créditos Bancarios				
1	BANCO DEL BAJIO	446,913,961	88,709,640	358,204,321
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
	Total Créditos Bancarios	446,913,961	88,709,640	358,204,321
Otros Instrumentos de Deuda				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
	Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL		446,913,961	88,709,640	358,204,321

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Intereses de la Deuda
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Identificación del crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1 DEUDA PÚBLICA	18,914,800	18,914,800
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Intereses Créditos Bancarios	18,914,800	18,914,800
Otros Instrumentos de Deuda		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	18,914,800	18,914,800

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Gasto Por Categoría Programática
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Programas						
Subsidios:						
Sector Social y Privado o Estados y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación						
Otros Subsidios						
Desempeño de las Funciones:						
Prestación de Servicios Públicos						
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas						
Promoción y Fomento						
Regulación y Supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Unicamente el Gobierno Federal)						
Específicos						
Proyectos de Inversión	85,070,000	106,767,056	191,837,056	95,262,695	51,978,709	96,574,361
Administrativos y de Apoyos						
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	330,054,302	152,911,201	482,965,503	415,139,041	378,763,715	67,826,462
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión						
Operaciones Ajenas						
Compromisos						
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones						
Pensiones y Jubilaciones						
Aportaciones a la Seguridad Social						
Aportaciones a Fondos de Estabilización						
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones						
Programas de gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios						
Costo Financiero, Deuda o Apoyo a Deudores y Ahorradores de la Banca						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
Total del Gasto	415,124,302	259,678,256	674,802,558	510,401,736	430,742,424	164,400,822

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
Indicadores de Postura Fiscal
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
 (Pesos)

Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (I= 1 + 2)	415,124,303	551,831,061	519,234,908
1. Ingresos Gobierno del Estado 1			
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	415,124,303	551,831,061	519,234,908
II. Egresos Presupuestarios (II= 3+4)	415,124,303	510,401,736	430,742,424
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2			
4. Egresos del Sector Paraestatal 2	415,124,303	510,401,736	430,742,424
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III= I-II)	0	41,429,325	88,492,484
Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	41,429,325	88,492,484
IV. Interés, Comisiones y Gastos de la Deuda	21,600,000	18,914,800	18,914,800
V. Balance Primario (superávit o Déficit) (V= III-IV)	-21,600,000	22,514,525	69,577,683
Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento			
B. Amortización de la Deuda	14,400,000	10,897,425	10,897,425
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C=A-B)	-14,400,000	-10,897,425	-10,897,425