



COMISION ESTATAL
DEL AGUA

R 12 ABR. 2017 **O**
RECIBIDO
UNIDAD GUAYMAS

**COMISION ESTATAL DEL AGUA
UNIDAD GUAYMAS**

**Estado de Situación Presupuestal
Al 31 de Diciembre de 2016**

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
R RECIBIDO **O**
12 ABR. 2017
DIRECCIÓN GENERAL DE
AUDITORIA GUBERNAMENTAL
Hermosillo, Sonora

**COMISION ESTATAL DEL AGUA
UNIDAD GUAYMAS**

PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016

Estado de Situación Presupuestal

INDICE

Informe

Presupuesto Aprobado

Modificaciones Presupuestales

Variaciones entre el Presupuesto Total y Monto Ejercido

Justificaciones de los Ingresos y Egresos Presupuestales

Estado Analítico de Ingresos

Estado Analítico de Presupuesto de Egresos

Gasto por Categoría Programática

Conciliación Contable Presupuestal de Resultados

Análisis y Cumplimientos de Metas y Objetivos

Revisiones de Adeudos Pendientes de Pago por Falta de Presupuesto



SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO Y A LA COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS

Con fecha 03 de Abril de 2017, emití mi informe de revisión de estados financieros por el periodo de Enero a Diciembre de 2016.

Adicionalmente revisé la información complementaria que se incluye en este informe relativa a la situación presupuestal, la cual fue revisada en función del estado de ingresos y egresos presupuestal de la Comisión Estatal del Agua Guaymas, que se incluye en la nota 10 y 11 de las notas de memoria del dictamen antes mencionado y únicamente se considera para dar seguimiento al ejercicio presupuestal, valorando sobre la justificación de las variaciones con respecto al presupuesto autorizado de la Comisión Estatal del Agua Guaymas y, se considera que, dicha información presupuestal está representada en forma razonable y constituye información complementaria a la que aparece en los estados financieros básicos y, por lo mismo no se considera necesaria para la interpretación de la situación financiera, los resultados de operación, las variaciones en el patrimonio y los cambios en la situación financiera de Comisión Estatal del Agua Guaymas por el ejercicio presupuestal que terminará el 31 de diciembre de 2016.

Mediante Oficio expedido por el Vocal Ejecutivo de la Comisión Estatal del Agua al Organismo Operador Guaymas anuncia el Presupuesto Autorizado para el Ejercicio 2016 en cantidad de \$142,452,937 siendo para el rubro de Ingresos, Ingresos por Servicios \$85,838,967, Ingresos Varios \$11,536,675 e Ingresos por Subsidios \$45,077,295 y para el rubro de Egresos \$142,452,937 integrado por Servicios Personales \$79,523,212, Materiales y Suministros \$11,790,631, Servicios Generales \$23,455,407, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$547,299 e Inversión \$1,500,000, Deuda Pública y (Adefas) \$8,000,000, Deuda Pública (Banco del Bajío) \$7,054,555 y Deuda Pública (Intereses a Largo Plazo) \$ 10,581,833.

Durante el periodo el presupuesto original de ingresos se vió modificado en cantidad de \$62,842,657 por concepto de presupuesto Estatal por Transferencias, Asignaciones, Subsidios quedando un presupuesto modificado en cantidad de \$107,919,952, haciendo un total de \$205,295,594, de los cuales se devengaron \$171,675,091 y se recaudaron \$149,236,403 quedando pendiente de recaudar \$56,059,191.

El presupuesto de Egresos se vió modificado en cantidad neta de \$62,842,657 para Servicios Personales \$1,780,520, Materiales y Suministros \$18,199,485, Servicios Generales \$39,031,810, Bienes Muebles \$269,317, Inversión Financiera y Otras Provisiones \$150,000 y Deuda Pública \$3,411,525 quedando un total de presupuesto de egresos de \$ 205,295,594, devengándose \$ 176,824,553, y habiendo pagado \$159,090,518 quedando pendiente de pago \$ 28,471,041.

El estado de ingresos y egresos presupuestal de la Comisión Estatal del Agua se considera para dar seguimiento al ejercicio presupuestal, valorando sobre la justificación de las variaciones con respecto al presupuesto autorizado de la Entidad y, se considera que, dicha información presupuestal está representada en forma razonable y constituye información complementaria a la que aparece en los estados financieros básicos y, por lo mismo no se considera necesaria para la interpretación de la situación financiera, los resultados de operación, las variaciones en el patrimonio y los cambios en la situación financiera de la Comisión Estatal del Agua Unidad Guaymas por el ejercicio presupuestal que terminará el 31 de diciembre de 2016.

Los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio del gasto presupuestal que se acompañan, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, el resultado del ejercicio presupuestal y las variaciones con respecto del presupuesto autorizado de la **Comisión Estatal del Agua Unidad Guaymas** por el período de Enero a Diciembre del 2016, de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.

DURAN MAJUL Contadores Públicos y Consultores



C.P.C. Rodolfo Durán Majul.
Cédula Profesional No. 210078

Hermosillo, Sonora a 03 de Abril de 2017.

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Presupuesto Aprobado
Por el Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos historicos)

A) Presupuesto de Ingresos

Concepto	Programado	
	Original	
Ingresos Estatales	\$	45,077,295
Ingresos Federales	\$	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$	97,375,642
	\$	-
	\$	-
Total Presupuesto de Ingresos:	\$	142,452,937

B) Presupuesto de Egresos

Concepto	Programado	
	Original	
Servicios Personales	\$	79,523,211
Materiales y Suministros	\$	11,790,629
Servicios Generales	\$	23,455,410
Bienes Muebles e Inmuebles	\$	547,299
Inversión Financieras y Otras Provisiones	\$	1,500,000
Deuda Pública	\$	25,636,388
Total Presupuesto de Egresos:	\$	142,452,937

Ing. Roberto Romano Terrazas
Director General

C.P. Lorena Gutiérrez Echeverría
Director de Administración y Finanzas

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Modificaciones Presupuestales
Por el Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos historicos)

A) Presupuesto de Ingresos

Concepto	Presupuesto de Ingresos Anual		
	Original	Variación	Modificado
Ingresos Estatales	45,077,295	62,842,657	107,919,952
Ingresos Federales	-		-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	97,375,642	-	97,375,642
	-	-	-
Total Presupuesto de Ingresos:	\$ 142,452,937	\$ 62,842,657	\$ 205,295,594

B) Presupuesto de Egresos

Concepto	Presupuesto de Egresos Anual		
	Original	Variación	Modificado
Servicios Personales	79,523,211	1,780,520	81,303,731
Materiales y Suministros	11,790,629	18,199,485	29,990,114
Servicios Generales	23,455,410	39,031,810	62,487,220
Bienes Muebles e Inmuebles	547,299	269,317	816,616
Inversión Financieras y Otras Provisiones	1,500,000	150,000	1,650,000
Deuda Pública	25,636,388	3,411,525	29,047,913
Total Presupuesto de Egresos:	\$ 142,452,937	\$ 62,842,657	\$ 205,295,594

\$ - \$ - \$ -

Ing. Roberto Romano Terrazas
 Director General

C.P. Lorena Gutiérrez Echeverría
 Director de Administración y Finanzas

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Variaciones entre Presupuesto Total y Montos Ejercidos
Por el Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos historicos)

1.- PRESUPUESTO DE INGRESOS

CONCEPTO	Presupuesto de Ingresos Anual					
	Original	Variación	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos Estatales	45,077,295	62,842,657	107,919,952	55,980,429	55,980,429	- 10,903,134
Ingresos Federales	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	97,375,642	-	97,375,642	115,694,662	93,255,973	4,119,669
	-	-	-	-	-	-
Total Presupuesto de Ingresos:	142,452,937	62,842,657	205,295,594	171,675,091	149,236,402	- 6,783,465

2.- PRESUPUESTO DE EGRESOS

CONCEPTO	Presupuesto de Egresos Anual						% Ejercido
	Original	Variación	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio	
Servicios Personales	79,523,211	1,780,520	81,303,731	79,937,353	76,508,641	1,366,378	94.10%
Materiales y Suministros	11,790,629	18,199,485	29,990,114	13,367,307	11,509,094	16,622,807	38.38%
Servicios Generales	23,455,410	39,031,810	62,487,220	55,704,379	45,766,069	6,782,841	73.24%
Bienes Muebles e Inmuebles	547,299	269,317	816,616	643,767	524,565	172,849	64.24%
Inversión Financieras y Otras Provisiones	1,500,000	150,000	1,650,000	1,548,968	1,195,156	101,032	72.43%
Deuda Pública	25,636,388	3,411,525	29,047,913	25,622,779	23,586,993	3,425,134	0.812
	\$ 142,452,937	\$ 62,842,657	\$ 205,295,594	\$ 176,824,553	\$ 159,090,518	\$ 28,471,041	
REMANENTE PRESUPUESTAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,149,462	\$ 9,854,116	\$ 35,254,506	

Ing. Roberto Romano Terrazas
 Director General

C.P. Lorena Gutiérrez Echeverría
 Director de Administración y Finanzas

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Justificaciones de los Ingresos y Egresos Presupuestales
Por el Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos historicos)

El presupuesto para el ejercicio fiscal del 2016, por un importe de \$142,452,937 se autoriza mediante Oficio expedido por Vocal Ejecutivo de la Comisión Estatal del Agua para aplicarse de la siguiente manera:

	ORIGINAL	VARIACION	MODIFICADO
INGRESOS			
Ingresos Estatales	\$ 45,077,295	\$ 62,842,657	\$ 107,919,952
Ingresos por Venta de Servicios	\$ 97,375,642	\$	\$ 97,375,642
Total	\$ 142,452,937	\$ 62,842,657	\$ 205,295,594

Durante el ejercicio el presupuesto de ingresos se incrementó en \$62,842,657 quedando un presupuesto modificado de \$205,295,594 de los cuales se devengarán:

Ingresos Estatales	\$ 55,980,429.00
Ingresos por Venta de Servicios	\$ 115,694,662.00
Total	\$ 171,675,091.00
De los cuales se recaudaron:	
Ingresos Estatales	\$ 55,980,429.00
Ingresos por Venta de Servicios	\$ 93,255,973.00
Total	\$ 149,236,402.00

Los ingresos por subsidios autorizados en el ejercicio 2016 no fueron recibidos en su totalidad en el organismo, generando un rezago del 48.13% en el alcance de esta meta. Los ingresos por ingresos propios son por campañas de regularización en los adeudos de los usuarios, implantación de campañas de cortes para usuarios morosos, acercamiento a las colonias para implantar programas de convenios de pago arrojaron que los ingresos del organismo se alcanzaron en un 95.77% de lo presupuestado para el ejercicio 2016.

EGRESOS

El presupuesto de egresos se vió modificado de la siguiente manera:

	ORIGINAL	VARIACION	MODIFICADO
EGRESOS			
Servicios Personales	\$ 79,523,211	\$ 1,780,520	\$ 81,303,731
Materiales y Suministros	\$ 11,790,629	\$ 18,199,485	\$ 29,990,114
Servicios Generales	\$ 23,455,410	\$ 39,031,810	\$ 62,487,220
Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 547,299	\$ 269,317	\$ 816,616
Inversión financieras y Otras Provisiones	\$ 1,500,000	\$ 150,000	\$ 1,650,000
Deuda Pública	\$ 25,636,388	\$ 3,411,525	\$ 29,047,913
Total	\$ 142,452,937	\$ 62,842,657	\$ 205,295,594

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Justificaciones de los Ingresos y Egresos Presupuestales
Por el Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos historicos)

	DEVENGADO
Capitulo 1000 Servicios Personales	\$ 79,937,353
Capitulo 2000 Materiales y Suministros	\$ 13,367,307
Capitulo 3000 Servicios Generales	\$ 55,704,379
Capitulo 5000 Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 643,767
Capitulo 7000 Inversion financieras y Otras Provisiones	\$ 1,548,968
Capitulo 9000 Deuda Pública	\$ 25,622,779
Total	\$ 176,824,553

Capitulo 1000

Los nuevos horarios de trabajo implantados en la plantilla laboral que opera principalmente en la operación de la prestación del servicio permitieron que las jornadas extraordinarias se redujeran generando economías al presupuesto del organismo por un monto de \$1,366,378.63 en el ejercicio 2016 sin que esto ocasionaran un detrimento en el servicio prestado.

Capitulo 2000

Un incremento en el presupuesto autorizado por ingresos devengados generó que la partida presupuestal de materiales y suministros tuviera un techo financiero mayor sin que este fuese ejercido. No se compraron materiales porque existían stocks de materiales en el almacén y por responsablemente evitar endeudar al organismo con créditos innecesarios.

Capitulo 3000

Mantenimiento preventivo en maquinarias, equipos de bombeos y equipos de transporte minimizan el costo de reparaciones mayores generando economías en el presupuesto del ejercicio para ser invertidos en otros rubros. Operaciones en equipos de acuerdo a los horarios de energía eléctrica generan ahorros importantes.

Capitulo 5000

Durante el ejercicio se adquirieron equipo de computo y mobiliario y equipo de oficina.

Capitulo 7000

Mantenimiento en colectores de alcantarillado generaron que las líneas se desasolvieron ocasionando que el servicio no presentara derrames de aguas negras en la ciudad y minimizaran los costos de cloración y saneamiento.

Capitulo 9000

Cumplir con compromisos financieros devengados en ejercicios anteriores representa la continuidad en la operación de un organismo en marcha. El pago de ADEFAS representa principalmente el pago de las obligaciones comerciales con proveedores que suministran los insumos básicos de operación así como compromisos contractuales generados por las prestaciones laborales.

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

RUBRO DE INGRESOS	Ingreso					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	97,375,642.00		97,375,642.00	115,694,662.00	93,255,973.00	4,119,669.00
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,077,295.00	62,842,657.00	107,919,952.00	55,980,429.52	55,980,429.00	- 10,903,134
Ingresos Derivados de Financiamiento						
Total	142,452,937	62,842,657	205,295,594	171,675,092	149,236,402	- 6,783,465

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	Ingreso					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Ingresos del Gobierno						
Impuestos						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos de Organismos y Empresas	142,452,937	62,842,657	205,295,594	171,675,092	149,236,402	- 6,783,465
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	97,375,642		97,375,642	115,694,662	93,255,973	4,119,669.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,077,295	62,842,657	107,919,952	55,980,430	55,980,429	- 10,903,134
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	142,452,937	62,842,657	205,295,594	171,675,092	149,236,402	- 6,783,465

Ing. Roberto Romano Terrazas
 Director General

C.P. Lorena Gutiérrez Echeverría
 Director de Administración y Finanzas

Comision Estatal del Agua Guaymas
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
29501	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
296	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	230,881	(44,000)	186,881	186,472	170,669	409	99.78%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	230,881	(44,000)	186,881	186,472	170,669	409	99.78%
298	Menores de Maquinaria Y Otros Equipos	-	4,000	4,000	3,507	3,507	493	87.68%
29801	Menores de Maquinaria Y Otros Equipos	-	4,000	4,000	3,507	3,507	493	87.68%
		-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
		-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
3000	Servicios generales	23,455,410	39,031,810	62,487,220	55,704,379	45,766,069	6,782,841	89.15%
3100	Servicios básicos	8,381,795	28,904,691	37,286,486	34,521,238	32,282,798	2,765,248	92.58%
311	Energía eléctrica	7,932,734	28,912,191	36,844,925	34,118,556	31,891,985	2,726,368	92.60%
31101	Energía eléctrica	7,932,734	28,912,191	36,844,925	34,118,556	31,891,985	2,726,368	92.60%
31103	Servicios e instalaciones para centros escolares	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
312	Gas	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
31201	Gas	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
313	Agua	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
31301	Agua Potable	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
314	Telefonía tradicional	190,178	15,000	205,178	181,751	169,883	23,427	88.58%
31401	Telefonía tradicional	190,178	15,000	205,178	181,751	169,883	23,427	88.58%
315	Telefonía celular	256,194	(23,000)	233,194	218,224	218,224	14,970	93.58%
31501	Telefonía celular	256,194	(23,000)	233,194	218,224	218,224	14,970	93.58%
316	Servicio de Telecomunicaciones y Satelites	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
31601	Servicio de Telecomunicaciones y Satelites	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
317	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
31701	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
318	Servicios postales y telegráficos	2,689	500	3,189	2,706	2,706	483	84.85%
31801	Servicio postal	2,689	500	3,189	2,706	2,706	483	84.85%
3200	Servicio de arrendamiento	1,773,363	(14,000)	1,759,363	1,217,170	1,087,647	542,193	69.18%
321	Arrendamiento de Terrenos	383,018	(71,000)	312,018	-	-	312,018	0.00%
32101	Arrendamiento de Terrenos	383,018	(71,000)	312,018	-	-	312,018	0.00%
322	Arrendamiento de Edificios	656,161	10,000	666,161	644,420	579,300	21,741	96.74%
32201	Arrendamiento de Edificios	656,161	10,000	666,161	644,420	579,300	21,741	96.74%
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	453,235	46,000	499,235	499,078	452,771	157	99.97%
32301	Arrendamiento de Muebles, Maquinaria y Equipo	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
32302	Arrendamiento de Equipo y Bienes Informaticos	453,235	46,000	499,235	499,078	452,771	157	99.97%
325	Arrendamiento de Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
326	Arrendamiento maquinaria, otros equipos y herramientas	280,000	-	280,000	72,604	54,508	207,396	25.93%
32601	Arrendamiento maquinaria, otros equipos y herramientas	280,000	-	280,000	72,604	54,508	207,396	25.93%

Comision Estatal del Agua Guaymas
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
327	Arrendamiento de activos intangibles	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
32701	Patentes, regalías y otros	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
328	Arrendamiento financiero	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
32803	Arrendamiento de Vehículos	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
329	Otros Arrendamientos	949	1,000	1,949	1,067	1,067	882	54.76%
32901	Otros Arrendamientos	949	1,000	1,949	1,067	1,067	882	54.76%
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros	3,619,695	14,000	3,633,695	2,439,440	2,241,597	1,194,255	67.13%
331	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	900,000	285,000	1,185,000	1,030,064	917,507	154,936	86.93%
33101	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	900,000	285,000	1,185,000	1,030,064	917,507	154,936	86.93%
332	Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	88,914	46,000	134,914	134,838	134,838	76	99.94%
33201	Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	88,914	46,000	134,914	134,838	134,838	76	99.94%
333	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnología de la información	291,913	(100,000)	191,913	147,256	121,364	44,657	76.73%
33301	Servicios de Informática	291,913	(100,000)	191,913	147,256	121,364	44,657	76.73%
33302	servicios de Consultoría	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
334	Servicios de capacitación	49,231	-	49,231	29,560	29,560	19,671	60.04%
33401	Servicios de capacitación	49,231	-	49,231	29,560	29,560	19,671	60.04%
335	Servicios de investigación científica y desarrollo	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
33501	Estudios e investigaciones	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	1,110,677	(300,000)	810,677	486,229	483,451	324,448	59.98%
33601	Apoyo a Comisarios Públicos	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
33603	Impresiones y publicaciones oficiales	1,110,677	(300,000)	810,677	486,229	483,451	324,448	59.98%
33605	Licitaciones, convenios y convocatorias	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
338	Servicios de vigilancia	528,960	83,000	611,960	611,492	554,876	468	99.92%
33801	Servicios de vigilancia	528,960	83,000	611,960	611,492	554,876	468	99.92%
339	Servicios Profesionales, científicos y técnicos integrales	650,000	-	650,000	-	-	650,000	0.00%
33901	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	650,000	-	650,000	-	-	650,000	0.00%
33902	Servicios integrales de traslado y viáticos	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,832,658	1,792,864	5,625,522	4,851,935	4,057,899	773,587	86.25%
341	Servicios financieros y bancarios	210,109	-	210,109	174,894	174,894	35,215	83.24%
34101	Servicios financieros y bancarios	210,109	-	210,109	174,894	174,894	35,215	83.24%
345	Seguros de bienes patrimoniales	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
34501	Seguros de bienes patrimoniales	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
343	Servicio de Recaudación, Traslado y Custodia de valores	3,063,972	1,641,864	4,705,836	4,177,592	3,383,557	528,244	88.77%
34301	Servicio de Recaudación, Traslado y Custodia de valores	3,063,972	1,641,864	4,705,836	4,177,592	3,383,557	528,244	88.77%
344	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	308,577	100,000	408,577	199,055	199,055	209,522	48.72%
34401	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianza	308,577	100,000	408,577	199,055	199,055	209,522	48.72%
347	Fletes y maniobras	250,000	51,000	301,000	300,394	300,394	606	99.80%
34701	Fletes y maniobras	250,000	51,000	301,000	300,394	300,394	606	99.80%

Comision Estatal del Agua Guaymas
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
3500	Servicios de instalacion, reparacion, mantenimiento y conservacion	2,545,321	3,971,000	6,516,321	5,203,722	4,422,789	1,312,599	79.86%
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	202,315	215,000	417,315	230,351	230,351	186,964	55.20%
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	202,315	215,000	417,315	230,351	230,351	186,964	55.20%
35102	Mantenimiento y conservación de áreas deportivas	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	63,274	60,000	123,274	80,132	80,132	43,142	65.00%
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	63,274	60,000	123,274	80,132	80,132	43,142	65.00%
35202	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de computo y tecnologías de información	63,996	-	63,996	4,443	4,443	59,553	6.94%
35301	Instalaciones	45,689	-	45,689	-	-	45,689	0.00%
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	18,307	-	18,307	4,443	4,443	13,864	24.27%
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	735,000	720,000	1,455,000	1,145,130	1,033,908	309,870	78.70%
35501	Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte	735,000	720,000	1,455,000	1,145,130	1,033,908	309,870	78.70%
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	1,282,028	2,975,000	4,257,028	3,727,336	3,057,623	529,692	87.56%
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	1,282,028	2,900,000	4,182,028	3,727,336	3,057,623	454,692	89.13%
35702	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	-	75,000	75,000	-	-	75,000	0.00%
358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	-	1,000	1,000	671	671	329	67.12%
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	-	1,000	1,000	671	671	329	67.12%
359	Servicios de jardinería y fumigación	198,708	-	198,708	15,660	15,660	183,048	7.88%
35901	Servicios de jardinería y fumigación	198,708	-	198,708	15,660	15,660	183,048	7.88%
3600	Servicios de comunicación social y publicidad	257,336	48,000	305,336	303,097	285,697	2,239	99.27%
361	Difusión por Radio, Televisión y otros medios de mensajes sobre Programas y actividades Gubernamentales	253,493	28,000	281,493	281,183	263,783	310	99.89%
36101	Difusión por Radio, Televisión y otros medios de mensajes sobre Programas y actividades Gubernamentales	253,493	28,000	281,493	281,183	263,783	310	99.89%
363	Servicios de creatividad, preproducción y producción y publicidad, excepto internet	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
36301	Servicios de creatividad, preproducción y producción de publicidad, excepto internet	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
364	Servicio de Revelado de Fotografía	-	1,000	1,000	195	195	805	19.48%
36401	Servicio de Revelado de Fotografía	-	1,000	1,000	195	195	805	19.48%

Comision Estatal del Agua Guaymas
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
442	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
44201	Becas educativas	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
44203	Becas de Educación Media y Superior	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
44204	Fomento deportivo	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
4800	Donativos	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
481	Donativos a Instituciones sin fines de lucro	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
48101	Donativos a Instituciones sin fines de lucro	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
		-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
		-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	547,299	269,317	816,616	643,767	524,565	172,849	78.83%
5100	Mobiliario y equipo de administración	418,299	273,317	691,616	529,901	515,401	161,715	76.62%
511	Muebles de oficina y estantería	-	105,000	105,000	12,713	12,713	92,287	12.11%
51101	Mobiliario	-	105,000	105,000	12,713	12,713	92,287	12.11%
513	Bienes artísticos, culturales y científicos	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
51301	Bienes artísticos, culturales y científicos	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	418,299	168,317	586,616	517,188	502,688	69,428	88.16%
51501	Bienes informáticos	418,299	168,317	586,616	517,188	502,688	69,428	88.16%
519	Otros mobiliarios y equipo de administración	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
51901	Equipo de Administracion	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
521	Equipos y aparatos audiovisuales	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
52101	Equipos y aparatos audiovisuales	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
523	Cámaras fotográficas y de video	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
52301	Cámaras fotográficas y de video	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
5400	Vehículos y equipo de transporte	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
541	Vehículos y equipo de transporte	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
54101	Automoviles y camiones	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	129,000	(4,000)	125,000	113,866	9,164	11,134	91.09%
561	Maquinaria y equipo agropecuario	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
56101	Maquinaria y equipo agropecuario	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
562	Maquinaria y equipo industrial	129,000	(14,500)	114,500	113,866	9,164	634	99.45%
56201	Maquinaria y equipo industrial	129,000	(14,500)	114,500	113,866	9,164	634	99.45%
56301	maquinaria y equipo de construccion	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
56501	Equipo de Comunicación y Telecomunicacion	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
56601	Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
56701	Herramientas	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
56901	Bienes Muebles por Arrendamiento Financiero	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
564	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial	-	10,500	10,500	-	-	10,500	0.00%
56401	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial	-	10,500	10,500	-	-	10,500	0.00%

Comision Estatal del Agua Guaymas
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
9000	Deuda Publica	25,636,388	3,411,525	29,047,913	25,622,779	23,586,993	3,425,134	88.21%
91101	Amortizacion de Capital Largo Plazo	-	7,054,555	7,054,555	5,306,781	5,306,781	1,747,774	75.22%
91102	Amortizacion de Capital Corto Plazo	7,054,555	(7,054,555)	-	-	-	-	#¡DIV/0!
92101	Pago de Intereses Largo Plazo	10,581,833	-	10,581,833	9,266,355	9,266,355	1,315,478	87.57%
92102	Pago de Intereses de Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
99101	ADEFAS OPERACIÓN	8,000,000	3,411,525	11,411,525	11,049,643	9,013,857	361,881	96.83%
		142,452,937	62,842,657	205,295,594	176,824,553	159,090,518	28,471,042	86.13%
TOTAL		142,452,937	62,842,657	205,295,594	176,824,553	159,090,518	28,471,042	83.26%

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS

Gasto por Categoría Programática
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

RUBRO DE INGRESOS	Egresos					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Programas Subsidios, Sector Social y Privado o Entidades Federativas 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 (Únicamente Gobierno Federal) Específicos Proyectos de Inversión Administración y de Apoyo Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia Institucional 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 de Seguridad Social Aportaciones de 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 y apoyo a deudores y ahorradores de la banca Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	142,452,937	62,842,657	205,295,594	176,824,553	159,090,518	28,471,041
Total	142,452,937	62,842,657	205,295,594	176,824,553	159,090,518	28,471,041

Ing. Roberto Romano Terrazas
Director General

C.P. Lorena Gutiérrez Echeverría
Director de Administración y Finanzas

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
al 31 de Diciembre de 2016
(PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios		171,675,091
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		6,122,579
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	6,122,579	
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		177,797,670

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
al 31 de Diciembre de 2016
(PESOS)

1. Total de Egresos Presupuestarios		176,824,553
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		554,971
Mobiliario y equipo de administración	391,257	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	163,714	
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Armonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		40,864,910
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,202,800	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones	25,622,779	
Otros gastos	14,039,331	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		217,134,492

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS
Análisis y Cumplimiento de Metas y Objetivos
Por el Período terminado el 31 de Diciembre de 2016

A) Objetivo General de la Comisión Estatal del Agua Guaymas

La Comisión Estatal del Agua Unidad Guaymas tiene por objeto prestar los servicios públicos de agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales en el Municipio de Guaymas, Sonora.

B) Metas y objetivos del ejercicio 2016

La Comisión Estatal del Agua Unidad Guaymas tiene como metas y objetivos para el ejercicio 2016 3 metas específicas como Organismo Operador, rindiendo 12 reportes anuales para el ejercicio 2016, de los cuales cumplió satisfactoriamente con sus metas y objetivos al 100%.

Meta Programadas y Realizadas como Organismo Operador

Nombre de la Meta	Meta Anual	Meta Alcanzada
1 Análisis de monitoreo del cloro residual en la red de agua potable	4 Reportes	4 Reportes
2 Continuidad de micromedición para servicios domésticos y comerciales	4 Reportes	4 Reportes
3 Continuidad en la actualidad del patrón de usuarios	4 Reportes	4 Reportes

COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD GUAYMAS

Revisiones de Adeudos Pendientes de Pago por Falta de Presupuesto

Por el Período terminado el 31 de Diciembre de 2016

(Pesos historicos)

Al 31 de Diciembre de 2016 no existen adeudos pendientes de pago, cuya razón sea la falta de presupuesto; el pasivo que se presenta en el balance corresponde a pasivos propios de toda entidad como son los impuestos retenidos por pagar por el mes de diciembre de 2016 que se enteran al mes siguiente.

A la fecha de este informe constatamos que los impuestos federales retenidos habían sido enterados por la entidad con fecha 17 de Enero de 2017.