

## INFORMACION PRESUPUESTAL

El **Presupuesto de Ingresos** modificado para el cierre de Diciembre de 2022 ascendió a \$ 495,250,299 (Cuatrocientos noventa y cinco millones doscientos cincuenta mil doscientos noventa y nueve pesos 00/100 MN), en virtud de los recursos recibidos en el presente mes, así como el ajuste presupuestario de los ingresos que se devengaron en su totalidad que superaron al presupuesto autorizado.

Por lo que se refiere a los Ingresos por Fideicomiso no se reciben directamente en las cuentas, sino que son depositados al Fideicomiso y él mismo paga las facturas de la Operación del Realito y Amortización Planta de Tratamiento el Morro.

Dentro de los Ingresos de Gestión en el rubro de Derechos que se presenta dentro del Estado de Actividades se muestra un importe menor al que se presenta en el Estado Analítico de Ingresos Presupuestales dado que en este último reporte, el monto devengado se presenta incluyendo el I.V.A., esto para poder compararse con el importe Recaudado.

El **Presupuesto de Egresos** modificado para el cierre de Diciembre de 2022 ascendió a \$ 401,183,044.02 (Cuatrocientos uno millones ciento ochenta y tres mil cuarenta y cuatro pesos 02/100 MN) derivado de las reducciones de los saldos no ejercidos que se tuvieron en el presupuesto estimado, así como las reducciones de los saldos de los programas que continuaran en el siguiente ejercicio.

Así mismo en el reporte del estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos con clasificación por objeto del gasto en los capítulos de Materiales y Suministros muestra un importe superior de (229,004) con respecto a lo reportado en el Estado de Actividades, debido a que dentro del ejercicio del Presupuesto devengado se incluyen las partidas presupuestales con IVA ya que esa es la erogación total, en tanto que en el estado de actividades se registra contablemente por separado el gasto en Resultados y en balance el IVA, esto para poder controlar y solicitar la devolución de dicho impuesto. Así mismo en el capítulo de Servicios Generales muestra un importe superior de (21,366,034) los que se integran por el IVA que se genera de los Servicios Generales que también se registran en cuentas de Balance.

Egresos del Estado de Actividades		Ppto Devengado	Variación	Gasto Ppto	IVA Ppto	Ppto Devengado
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,593,490	1,822,495	(229,004)	1,593,490	229,004	1,822,495
SERVICIOS GENERALES	226,894,629	248,260,663	(21,366,034)	226,894,629	21,366,034	248,260,663
<b>TOTALES</b>	<b>228,488,119</b>	<b>250,083,157</b>	<b>(21,595,038)</b>	<b>228,488,119</b>	<b>21,595,038</b>	<b>250,083,157</b>

Al mes de Diciembre el avance presupuestario por capítulo de gasto es el que se muestra a continuación:

### ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR CAPITULO DEL GASTO

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO				DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO				
CAPITULO DEL GASTO	1	2	3	4	6	9	10	11=(6-10)
1000 SERVICIOS PERSONALES	100,858,631	-63,336,571	37,522,060	37,522,060	37,522,060	37,522,060	37,522,060	0
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,701,400	121,095	1,822,495	1,822,495	1,822,495	1,822,495	1,822,495	0
3000 SERVICIOS GENERALES	199,961,671	48,298,991	248,260,663	248,260,663	248,260,663	203,791,074	203,791,074	44,469,589
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	1,610,587	1,610,587	1,610,587	1,610,587	1,610,587	1,610,587	0
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,400,000	-2,168,368	231,632	231,632	231,632	231,632	231,632	0
6000 INVERSION PUBLICA	526,799,367	-446,412,527	80,386,840	80,386,840	80,386,840	80,386,840	80,386,840	0
7000 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0	0	0	0	0	0	0	0
8000 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0
9000 DEUDA PUBLICA	0	26,348,769	26,348,769	26,348,769	26,348,769	26,348,769	26,348,769	0
<b>TOTAL</b>	<b>831,721,069</b>	<b>-</b>	<b>401,183,044</b>	<b>401,183,044</b>	<b>401,183,044</b>	<b>356,713,455</b>	<b>356,713,455</b>	<b>44,469,589</b>

**COMISION ESTATAL DEL AGUA**

*Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contables*

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>		<b>495,250,299</b>
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por valoración de Inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exsceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		40,407,615
Productos de Capital	0	
Aprovechamientos de Capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Iva de los Ingresos Gravados	40,407,615	
Saldos iniciales de Bancos	0	
Ingresos de asignaciones al Sector Público	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4.- Ingresos Contables (4= 1+2-3)</b>		<b>454,842,683</b>

**COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA**

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>401,183,044</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>130,384,773</b>
.Materias primas y materiales de producción y comercialización	84,364	
. Materiales y suministros	1,738,131	
. Mobiliario y equipo de administración	109,254	
. 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	122,378	
. Activos biológicos	-	
. Bienes Inmuebles	-	
. Activos intangibles	-	
. Obras públicas en bienes de dominio público	50,404,025	
. Obra pública en bienes propios	27,435,517	
. Acciones y participaciones de capital	-	
. Compra de títulos y valores	-	
. Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
. Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
. Amortización de la deuda pública	-	
. Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	26,348,769	
. Otros Egresos Presupuestales No Contables	24,142,336	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>134,428,751</b>
. Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
. Provisiones	-	
. Disminución de inventarios	-	
. Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
. Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
. Otros Gastos	4,369,793	
. Otros Gastos Contables No Presupuestales	130,058,958	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>405,227,021</b>