

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Análisis de las Variaciones Programática Presupuestal
Correspondiente al Cuarto Trimestre 2025

PARTIDAS**CAPITULO 1000: SERVICIOS PERSONALES**

11301 Sueldos. Aumentó \$17,581,557 en dirección general para el pago de plaza nueva y como incemento de sueldos y en las unidades operativas de Guaymas, San Carlos y Vicam para el pago de pensionados y jubilados SUTSPES, así como adecuación presupuestal para el pago de sueldos a personal de este organismo.

11303 Remuneraciones Diversas. Disminuyó \$930,118 en las unidades operativas de Guaymas y San Carlos para dar suficiencia presupuestal a la partida 11301.

11306 Riesgo Laboral. Disminuyó \$ 8,357,607 en las unidades operativas de Guaymas y San Carlos para dar suficiencia presupuestal a la partida 11301.

11307 Ayuda para habitación. Disminuyó \$4,572,267 en las unidades operativas de Guaymas, Empalme y Vicam para dar suficiencia presupuestal a la partida 11301.

11308 Ayuda para Despensa. Aumentó \$301,320 en el organismo operador de San Carlos para el pago de esta prestación a personal de base.

11310 Ayuda para energía eléctrica. Disminuyó \$4,101,550 en las unidades operativas de Guaymas, Empalme, San Carlos y Vicam para dar suficiencia presupuestal a la partida 11301 y 13301.

12101 Honorarios. Aumentó \$1,371,091 en la DG y UOP de Guaymas, Empalme, San Carlos y Cananea para el pago de personal de honorarios bajo contrato.

12201 Sueldos base al personal eventual. Aumentó \$10,013,763 con anuencia para continuar ejerciendo recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la contratación de personal eventual para la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora".

13101 Primas y acreditaciones por años de servicios efectivos prestados. Aumento \$2,265,860 en las U.OP. de Guaymas, San Carlos , Vicam y Cananea para el pago de esta prestación a personal de base debido a contrato colectivo de trabajo.

13201 Primas de vacaciones y dominical. Aumentó \$ 1,478,748 en la DG y en las U.OP. de Guaymas, san Carlos y Vicam para el pago de esta prestación a personal.

13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año. Aumentó \$524,449 en la UOP de Guaymas y Op. Del Acueducto Yaqui con anuencia de recursos federales 2024 para el pago de esta prestación a personal.

13203 Compensación por ajuste de calendario. Aumentó \$42,724 en los organismos operadores de Guaymas y San Carlos para el pago de esta prestación.

13301 Remuneraciones por horas extraordinarias. Aumento \$5,843,753 en las U. OP de Guaymas, San Carlos y Vicam para el pago de esta prestación a personal de base debido a contrato colectivo de trabajo.

13404 Bono de productividad. Aumentó \$105,200 en las U.OP de Guaymas, Empalme, San Carlos y Vicam para el pago de esta prestación a personal.

14106 Otras prestaciones de seguridad social. Aumentó \$6,331,723 con anuencia para continuar ejerciendo recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora. Así mismo en las U.OP de Guaymas, Empalme, Cananea y Vicam para el pago de cuotas del IMSS.

14109 Aportaciones por servicio medico del ISSSTESON. Aumentó \$ 120,821 en la DG el pago de servicio médico al personal de base y confianza.

14303 Pagos por defunción, pensiones y jubilaciones. Aumentó \$119,722 en la DG para el pago de pensionados y jubilados del OP de Guaymas.

14403 Otras aportaciones de seguros colectivos. Disminuyó \$2,358,975 en la DG y en los organismos operadores de Guaymas San Carlos, Vicam y Cananea para dar suficiencia presupuestal a las partidas 14109, 15201 y 13301.

15101 Aportaciones al fondo de ahorro de los trabajadores. Aumentó \$149,874 en el OOP de Guaymas para el pago de esta prestación a personal de este organismo.

15201 Indemnizaciones al Personal. Disminuyó \$771,370 en la UOP de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 15409.

15202 Pago de liquidaciones. Aumentó \$3,124,791 con anuencia para continuar ejerciendo recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y en la dirección general para el pago de liquidación del C. Juan Carlos Garibaldi dado de baja por incapacidad.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Análisis de las Variaciones Programática Presupuestal
Correspondiente al Cuarto Trimestre 2025

15404 Días económicos y de descanso obligatorios no disfrutados. Disminuyó \$ 450,000 en el OOP de Cananea para dar suficiencia presupuestal a la partida 14106.

15409 Bono para despensa. Aumentó 2,229,360 en las U. OP de Guaymas y Vicam para el pago de esta prestación a personal de base.

15410 Apoyo para canastilla de maternidad. Aumentó \$1,625 en la U.OP de Guaymas para el pago de esta prestación a empleada de este organismo.

15413 Ayuda para guardería a madres trabajadoras. Disminuyó \$ 83,050 en la DG y en las UOP de Empalme y San Carlos para dar suficiencia presupuestal a la partida 15417.

15416 Apoyo para útiles escolares. Aumentó \$173,564 en la Dirección General y en las U.OP. de Guaymas y Vicam para el pago de esta prestación a personal de base.

15417 Apoyo para desarrollo y capacitación. Aumentó \$849,629 en los organismos de Guaymas, San Carlos y Vicam para el pago de esta prestación a personal de base.

15419 Ayuda para servicio de transporte. Aumentó \$526,723 en la DG y en el organismo operador de Vicam para el pago de esta prestación a personal de base.

15420 Compensación en apoyo a la discapacidad. Disminuyó \$42,650 en las UOP de Empalme y Vicam para dar suficiencia presupuestal en la partida 15417.

15421 Bono de día de las madres. Disminuyó \$32,100 en la DG y las UOP de Empalme y San Carlos para dar suficiencia presupuestal en la partida 15417.

15424 Bono del día del padre. Aumentó \$13,300 en el organismo operador de Guaymas para el pago de esta prestación a personal de base.

15426 Apoyo para despensa para los representantes sindicales. Aumentó \$3,060 en la dirección general para el pago de esta prestación a representantes del SUTSPES.

15430 Bono para Uniformes. Aumentó \$3,000 en la dirección general para el pago de esta prestación a personal de base.

15901 Otras prestaciones. Disminuyó \$10,099,826 en la dirección general y en los organismos operadores de Guaymas, San Carlos, Vicam para dar suficiencia presupuestal a las partidas 12101, 13101, 13201, 13301, 15417.

16101 Previsión para el incremento de sueldos. Disminuyó \$2,512,843 en la DG dar suficiencia presupuestal a las partidas 11301 y 15202.

17102 Estímulos al personal. Aumentó \$250,275 en la DG y en el organismo operador de Guaymas y San Carlos para el pago de compensaciones a personal.

17104 Bono por puntualidad. Disminuyó \$1,747 en la UOP de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 17102.

17105 Compensación por titulación a nivel licenciatura. Aumentó \$234,719 en el organismo operador de Guaymas y San Carlos así para el pago de esta prestación a personal de base.

Nota: La disminución en las partidas de este capítulo se deben a que, al momento de realizar las adecuaciones en el presupuesto, estas presentan algún excedente respecto a la planeado, lo que permite cubrir otras necesidades.

CAPITULO 2000: MATERIALES Y SUMINISTROS

21101 Materiales, útiles y equipos menores de oficina. Aumentó \$422,078 con anuencia para continuar ejerciendo recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la compra de papelería para la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Así como en los organismo operadores de Guaymas, Empalme, San Carlos y cananea para elaboración de contrato marco.

21201 Materiales y útiles de impresión y reproducción. Disminuyó \$ 103,688 en dirección general por reducción presupuestal solicitada por la SH SE.06-0885/2025 y SE-05.06-2606/2025 y la U.OP de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 21101.

21401 Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos. Disminuyó \$3,284 en la dirección general por reducción presupuestal solicitada por la SH mediante oficio No. SE.06-0885/2025 y SE-05.06-2606/2025.

21502 Formatos impresos. Aumentó \$50,000 en la U.OP. de Cananea para la impresión de recibos de cobro a usuarios.

21601 material de limpieza. Aumentó \$225,836 con anuencia para continuar ejerciendo recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la compra de material de limpieza para la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y en las U.OP de Guaymas, Empalme y San Carlos para la compra de material de limpieza utilizado en instalaciones.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Análisis de las Variaciones Programática Presupuestal
Correspondiente al Cuarto Trimestre 2025

21801 Placas, engomados, calcomanías y hologramas. Disminuyó \$71,689 en la DG como reducción presupuestal solicitada por la SH SE-05.06-2606/2025 y la U.OP. de Empalme para suficiencia presupuestal a la partida 25601.

22101 Productos alimenticios para el personal en las instalaciones. Aumentó \$ 834,618 con anuencia para continuar ejerciendo recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la compra de alimentos a personal que trabaja turnos extraordinarios en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Así como en el organismo operador de Guaymas, Empalme y San Carlos para el pago de alimentación a personal administrativo y técnico que labora horas extras.

22106 Adquisición de agua potable. Aumentó \$56,230 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la compra de agua potable para consumo de personal en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora".

22301 Utensilios para el servicio de alimentación. Aumentó \$2,760 en el organismo operador de Empalme y San Carlos para la compra de vasos desechables para consumo de personal en las instalaciones.

23901 Otros productos adquiridos como materia prima. Aumentó \$ 127,537 en la UOP de Guaymas para la compra de material de ferretería y otros productos adquiridos como materia prima para reparación de fugas.

24101 Productos minerales no metálicos. Aumentó \$202,809 en el OOP de Empalme y Cananea para la compra de arena, tierra y grava para reparaciones.

24201 Cemento y productos de concreto. Aumentó \$270,787 para la compra de concreto utilizado en reparaciones en las UOP de Empalme, San Carlos y Cananea.

24301 Cal, yeso y productos de yeso. Aumentó \$ 120 en el OOP de Empalme para la compra de yeso utilizado en reparaciones menores en las instalaciones.

24601 Material, eléctrico y electrónico. Disminuyó \$215,858 en la UOP de Cananea para dar suficiencia presupuestal a partida 26101.

24701 Artículos metálicos para la construcción. Aumentó \$ 735,992 en el organismo operador de Empalme para la compra de junta, tuberías, varillas y tornillos para reparaciones de fugas.

24801 Otros materiales y artículos de construcción y reparación. Aumentó \$33,930 en el OOP de Cananea para la compra de anuncio luminoso de precaución en reparaciones.

24901 Otros materiales y artículos de construcción y reparación. Aumentó \$28,443 en los organismos operadores de Empalme y Cananea para la compra de pintura para reparaciones.

25101 Productos Químicos Básicos. Disminuyó \$67,991 en la DG por reducción de parte de la SH SE-05.06-2606/2025.

25201 Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos. Disminuyó \$4,500 en la U.OP. de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 29201.

25301 medicinas y productos farmacéuticos. Disminuyó \$41,950 en el organismo operador de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 26102.

25401 Materiales, accesorios y suministros médicos. Aumentó \$ 9,280 en la DG para la compra de mochilas botiquin de primeros auxilios según recomendación de protección civil.

25601 Fibras sintéticas, hules plásticos y derivados. Aumentó \$3,872,193 en los OOP de Empalme y Cananea para la compra de hules y empaques, utilizados en reparaciones.

25901 Otros productos químicos. Disminuyó \$2,522,741 en los OOP de Guaymas y San Carlos para dar suficiencia presupuestal a las partidas 26101 y 25601.

26101 Combustible. Aumentó \$ 7,880,748 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la compra de combustible para vehículos y maquinaria utilizados en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y en la dirección General y OOP de Guaymas, y Cananea para la compra de combustible en localidades que no abarca el proveedor del contrato marco.

26102 Lubricantes y Aditivos. Aumentó \$725,707 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la compra de lubricantes y aditivos para vehículos y maquinaria utilizados en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Así mismo en las U.OP. de Guaymas, Empalme, San Carlos y Cananea para la compra de lubricantes y aditivos para unidades de transporte y sistemas de bombeo.

27101 Vestuario y uniformes. Disminuyó \$ 610,810 en los U.OP de Guaymas, Empalme y Cananea para dar suficiencia presupuestal a las partidas 26101,29301 y 27201.

27201 Prendas de seguridad y protección personal. Aumentó \$209,927 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la compra de prendas de seguridad personal para personal que labora en la "puesta en marcha y

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Análisis de las Variaciones Programática Presupuestal
Correspondiente al Cuarto Trimestre 2025

operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y en el OOP de Cananea para compra de prendas de seguridad industrial para personal de las cuadrillas de reparación.

29101 Herramientas menores. Aumentó \$185,226 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 para la compra de uniformes para la compra de herramienta para personal que labora en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora".

29201 Refacciones y accesorios menores de edificios. Aumentó \$38,263 en DG y en los organismos operadores de Guaymas, Empalme para la compra de refacciones para mantenimiento de las instalaciones.

29301 Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo. Disminuyó \$104,448 en la dirección general por reducción presupuestal solicitada por la SH mediante oficio No. SE.06-0885/2025. Así como en el OOP de Cananea para dar suficiencia presupuestal a la partida 26102.

29401 Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información. Disminuyó \$57,284 en DG en la dirección general de desarrollo y fortalecimiento institucional y en las UOP de San Carlos para dar suficiencia presupuestal a la partida 26101.

29601 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte. Aumentó \$ 287.970 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 compra de refacciones de eq. De transportes para personal que labora en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y en la U.OP Guaymas para elaboración de contrato marco de reparaciones de vehículos.

29801 Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos. Disminuyó \$839,522 en la dirección general por reducción presupuestal solicitada por la SH mediante oficio No. SE.06-0885/2025. Así como en los OOP de Guaymas, Empalme y Vicam para dar suficiencia presupuestal a las partidas 26101, 24701 y 21101.

Nota: La disminución en las partidas de este capítulo se deben a que, al momento de realizar las adecuaciones en el presupuesto, estas presentan algún excedente respecto a la planeado, lo que permite cubrir otras necesidades.

CAPITULO 3000: SERVICIOS GENERALES

31101 Energía eléctrica: Aumentó \$9,687,324 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 para el pago de energía eléctrica en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Así como en DG, Guaymas, San Carlos y Cananea para el pago del servicio de energía eléctrica.

31301 Agua Potable. Aumentó \$30,607 en la DG para la compra de agua potable para oficinas administrativas y almacén.

31401 Telefonía Tradicional. Disminuyó \$76,495 en las UOP de Guaymas, Empalme, SC y Cananea para dar suficiencia presupuestal a la partida 31101, 31701, y 39201.

31701 Servicio de acceso de internet, redes y procesamiento de información. Aumentó \$419,581 En la dirección general como reclasificación presupuestal de la partida 33301 por recomendación del ISAF para el pago de servicio de redes de Telmex.

31801 Servicio Postal. Disminuyó \$12,495 para dar suficiencia presupuestal a las partidas 33101, 31301, 33301, 35101.

32201 Arrendamiento de edificios. Aumentó \$77,683 en las U.OP de Guaymas y Empalme para el pago de arrendamiento de oficinas administrativas.

32301 Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo. Aumentó \$35,555 en la UOP de San Carlos para el arrendamiento de maquinaria como retroexcavadora para reparaciones de fugas.

32302 Arrendamiento de equipo y bienes informáticos. Disminuyó \$686,324 en los OOP de Guaymas y Empalme para dar suficiencia presupuestal a las partidas 34401 y 33608.

32501 Arrendamiento de equipo de transporte. Aumentó \$10,440 en el organismo operador de Empalme para renta de camion para el traslado de personal a la presa Oviachic el día conmemorativo a la cultura del agua.

32601 Arrendamiento de maq. Y otros equipos y herramientas. Aumentó \$5,370,896 para la renta de rentroexcavadora para reparación de fugas así como con recursos federales remanentes PROAGUA2024 en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora".

32701 Patentes, regalías y otros. Aumentó \$283,638 en el organismo operador de Empalme para el pago de licencia de sistema contable Contpaq. Y en DG para actualización de licencia de software de checador, software para descarga de CFDI y Coreldraw para la elaboración de estructuras orgánicas. Así como con recursos federales remanentes

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Análisis de las Variaciones Programática Presupuestal
Correspondiente al Cuarto Trimestre 2025

PROAGUA2024 en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora".

32901 Otros arrendamientos. Disminuyó \$10,987 en la UOP de San Carlos para dar suficiencia presupuestal a la partida 34101.

33101 Servicios legales de contabilidad, auditorías y relacionados. Aumentó \$3,563,240 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 para contratos de servicios profesionales (despacho contable) en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Así como en las UOP de Guaymas, Empalme y Cananea para la contratación de personal requerido para labores administrativas así como el pago de despachos externos que auditan los estados financieros del ejercicio 2024.

33201 Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas. Aumentó \$1,728,670 con recursos federales remanentes PROAGUA2024 en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y en el organismo operador de Empalme para estudio de aguas residuales.

33301 Servicios de informática. Disminuyó \$ 284,384 en la DG y las UOP de Guaymas, SC y Vicam para dar suficiencia presupuestal a las partidas 31701, 33101 y 39201.

33401 Servicios de Capacación. Disminuyó \$142,748 en la DG y las UOP SC para dar suficiencia presupuestal a las partidas 33603 y 31101.

33501 Servicios de Investigación Científica y desarrollo. Disminuyó \$139 en la DG DGIHU para dar suficiencia presupuestal a la partida 35101.

33603 Impresiones y Publicaciones Oficiales. Disminuyó \$153,796 en las UOP de Guaymas, SC y Vicam para dar suficiencia presupuestal a las partidas 34401, 34701, 33801 y 34101.

33605 Licitaciones, convenios y convocatorias. Disminuyó \$202,321 en la DG para dar suficiencia presupuestal a la partida 34501.

33606 Impresión de documentos oficiales. Aumentó \$10,000 en el OOP de Cananea para el enmarcado de reconocimiento en oficinas administrativas.

33608 Servicio de fotocopiado en las instalaciones. Aumentó \$141,210 en los OOP de Empalme y Cananea para cubrir monto de contrato marco de este servicio en las oficinas administrativas.

33801 Servicios de Vigilancia. Disminuyó \$22,451 en la UOP de SC para dar suficiencia presupuestal a la partida 31101.

33901 Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales. Disminuyó \$3,017,806 en la dirección general por reducción presupuestal solicitada por la SH mediante oficio No. SE.06-0885/2025.

33902 Servicios Integrales. Aumentó \$ 92,473,045 con recursos estatales para la compra de agua en bloques de la desaladora Guaymas-Empalme.

34101 Servicios Financieros Bancarios. Aumentó \$ 1,012,859 con recursos federales remanentes en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora", así como en la DG y OOP de Guaymas, Vicam y Cananea para el pago comisiones bancarias y servicios financieros.

34301 servicio de recaudación, traslado y custodia de valores: Disminuyó \$3,314,764 el OOP de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 39201.

34401 Seguridad de responsabilidad patrimonial y fianzas. Disminuyó 231,520 en la DG y en las UOP de Empalme y SC para dar suficiencia presupuestal a las partidas 34501, 35501 y 31101.

34501 Seguros de Bienes Patrimoniales. Aumentó \$363,280 en DG para para de seguro de daños de inmuebles y responsabilidad civil.

34701 Fletes y maniobras. Aumentó \$28,345 con recursos federales remanentes para el pago maniobras de maquinaria en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora".

35101 Conservación y mantenimiento de inmuebles. Aumentó 8,056,851 con recursos federales remanentes para el pago maniobras de maquinaria en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora" para el mantenimiento del acueducto.

35201 Mantenimiento y conservación de mobiliarios y equipo. Disminuyó \$ 993,743 en la dirección general por reducción presupuestal solicitada por la SH mediante oficio No. SE.06-0885/2025. Y para dar suficiencia presupuestal a las partidas 33101 y 34401.

35301 Instalaciones. Aumentó \$227,602 en la DG para el desmontaje y traslado de equipos centrales de aires acondicionados en oficinas CEA musas.

35302 Mantenimiento y conservación de bienes informáticos. Aumentó \$ 69,370 en el OOP de Guaymas para el servicio de mantenimiento de equipo de cómputo de este organismo.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Análisis de las Variaciones Programática Presupuestal
Correspondiente al Cuarto Trimestre 2025

35501 Reparación y mantenimiento de eq. De transporte. Aumentó \$2,156,683 con recursos federales remanentes para para el mantenimiento de vehículos en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y en los OOP de Guaymas, Empalme y Vicam para la elaboración de contratos marcos.

35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo. Aumentó \$4,483,937 en la DG para el mantenimiento y Equipos de dezazolve y pipas y en las U. OP de Guaymas, Empalme y Cananea para el mantenimiento de equipos de bombeo en pozos.

35702 Mantenimiento y conservación de herramientas, útiles y equipos. Aumentó \$439,902 en las U.OP de Guaymas , Empalme y SC para el mantenimiento de cortador de concreto y el manteamiento de herramientas y quipos.

35801 Servicios de limpieza y manejo de desechos. Disminuyó \$ 202,653 en el OOP de Empalme para dar suficiencia presupuestal a la partida 39201.

35901 Servicios de Fumigación. Disminuyó \$1,367 en la UOP de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 35901.

36101 Difusion por radio, televisión, y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales. Disminuyó \$725,591 en el organismo operador de Guaymas y San Carlos para dar suficiencia presupuestal a la partida 39201.

36401 Servicio de revelado de fotografías. Disminuyó \$500 en la UOP de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 39201.

36501 Servicios de la industria fílmica, del sonido y del video. Disminuyó \$25,000 en la U.OP de Guaymas para dar suficiencia a la partida 39501.

36901 Otros servicios de información. Disminuyó \$480 en la U.OP de Guaymas para dar suficiencia a la partida 39501.

37101 pasajes aéreos. Disminuyó \$57,475 en la DG para dar suficiencia presupuestal a las partidas 33603 y 37501.

37104 Pasajes aéreos internacionales para servidores públicos en desempeño de sus funciones. Disminuyó \$20,000 en la dirección general por reducción presupuestal solicitada por la SH mediante oficio No. SE.06-0885/2025.

37201 Pasajes terrestres. Aumentó \$37,087 en la DG DGDFI para el pasaje terrestre de operadores de pipas que surten a municipios alejados a su lugar de origen.

37501 Viáticos en el país. Aumentó \$534,640 en la DG y las U.OP de Empalme, Vicam y Cananea para el pago de viáticos en distintas comisiones del personal.

37502 Gastos de Camino. Aumentó \$ 87,296 con recursos federales remanentes para el pago de gastos de camino en comisiones del personal en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora".

37601 Viáticos en el extranjero. Disminuyó \$67,269 en la dirección general (DGIH) para dar suficiencia presupuestal a la partida 37501.

37801 Servicios integrales de traslado y viáticos. Disminuyó \$1,062 en la DG DGDFI para dar suficiencia presupuestal a la partida 37201.

37901 Cuotas. Disminuyó \$ 18,729 en la DG para dar suficiencia presupuestal a la partida 38301.

38201 Gastos de orden social y cultural. Disminuyó \$84,337 en la dirección general para dar suficiencia presupuestal a las partidas 37201, 37501, 37502 y 38301.

38301 Congresos y Convenciones. Disminuyó \$ 138,582 en la U.OP de Cananea para dar suficiencia presupuestal a las partidas 37501 y 37502.

39201 Impuestos y derechos. Aumentó \$41,316,636 la dirección general para el pago de prediales y alta de placas de acuatech así como en los OP de Guaymas y Empalme, para el pago de derechos de extracción de la CONAGUA. Así como recursos extraordinarios de IVA recuperado de ejercicios anteriores.

39202 Otros Impuestos y derechos. Aumento \$23,049 como reclasificación en el OOP de Empalme para el pago de placas en vehículos oficiales.

39501 Penas, multas, accesorios y actualizaciones. Disminuyó \$149,397 en los OOP de SC y Empalme para dar suficiencia presupuestal a la partida 39201.

39601 Otros Gastos por responsabilidades. Disminuyó \$10,000 en la UOP de Guaymas para dar suficiencia presupuestal a la partida 39501.

39801 Impuesto sobre nóminas. Aumentó \$1,612,652 en DG, UOP de Guaymas, Empalme y SC y con recursos federales remanentes para el pago de este impuesto en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora".

Nota: La disminución en las partidas de este capítulo se deben a que, al momento de realizar las adecuaciones en el presupuesto, estas presentan algún excedente respecto a la planeado, lo que permite cubrir otras necesidades.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Análisis de las Variaciones Programática Presupuestal
Correspondiente al Cuarto Trimestre 2025

CAPITULO 4000: TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

42401 Transferencias otorgadas a entidades. Aumentó \$1,325,399 para apoyo para la construcción de laguna de oxidación en Guadalupe de Ures SE-05.06-2535/25 OP 1900025010. Apoyo de recursos al mpio de Sahuaripa para renta de pipas y recursos a FOOSI SE-05.06-3750/2025.

CAPITULO 5000: BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

51101 Muebles de oficina y estantería. Aumentó \$ 102,899 con recursos federales para la compra de mobiliario de oficina para oficinas administrativas en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Así como para la compra de estantes en el OOP de Empalme y Guaymas.

51501 Bienes informáticos. Aumentó \$ 940,285 con recursos federales para la compra de equipo de cómputo para oficinas administrativas en la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Así como para la compra de computadora en el OOP de Guaymas.

52301 Cámaras fotográficas y de video. Aumentó \$23,000 en la UOP de Cananea para la compra de equipo de monitoreo para instalaciones.

54101 Automóviles y Camiones. Aumentó \$7,100,157 con recursos federales para la compra de automóviles necesarios para la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y como ampliación presupuestal con recursos extraordinarios según oficio de autorización SE-05.06-1231/25 OP 19-13369 para la compra de vehículos para el mantenimiento de redes de agua potable en comunidades yaquis.

54102 Vehículos y eq.terrestre para serv administrativos. Aumentó \$4,000,000 en el OOP de Guaymas para la compra de vehículos oficiales.

54901 Otros Equipos de Transporte. Aumentó \$22,999 en la U.OP de San Carlos para la compra de motocicleta para reparto de recibos de cobro.

56201 Maquinaria y Equipo Industrial. Aumentó \$830,264 en la DG para la compra de equipo de geología y geofísico (resistivímetro) y en las U.OP de Guaymas, Empalme y SC para la compra de goteadoras de cloro y clorador así como bomba hidráulica.

56401 Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial. Aumentó \$ 138,997 con recursos federales, para la compra de aires acondicionados para oficinas administrativas para la "puesta en marcha y operación del sistema integrado por la obra de tomas, planta potabilizadora y acueducto para el abastecimiento de agua potable a 50 localidades de la etnia Yaqui del Estado de Sonora". Y en el organismo operador de Cananea para la compra de 2 minisplits para oficinas administrativas.

56501 Equipos de comunicación y telecomunicación. Aumentó \$100,594 en la U.OP de Cananea para la compra de equipo de monitoreo con visión nocturna.

56601 Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico. Aumentó \$365,842 en el OOP de Guaymas para la compra de generador de corriente portátil. Y en la U.OP de Cananea para la compra de medidores de presión digital, terminal eléctrica y estación meteorológica.

56701 Herramientas. Aumentó \$ 138,767 para la compra de cortadora CRAFTSMAN DE 10", patín hidráulico y escalera de 9.98 mts en el OOP de Cananea.

59101 Software. Aumentó \$816,436 en la DG y Cananea para la compra de CHATBOT SE-05.06-3683/2025 ADQ con recursos de cultura del agua y sistema GASCA.

Nota: La disminución en las partidas de este capítulo se deben a que, al momento de realizar las adecuaciones en el presupuesto, estas presentan algún excedente respecto a la planeado, lo que permite cubrir otras necesidades.

COMISION ESTATAL DEL AGUA
Análisis de las Variaciones Programática Presupuestal
Correspondiente al Cuarto Trimestre 2025

CAPITULO 6000: INVERSION PÚBLICA**ESTATAL**

61305 Fort. A Organismos operadores de sist de agua potable. Disminuyó \$500,000 para dar suficiencia presupuestal a la partida 59101

61406 Estudios y proyectos. Aumentó \$25,978,274 continuar ejerciendo recursos 2024 para estudio para la construcción de presa puerta del sol en Ures s/of SE-05.06-0268/2025. Estudio para análisis de abastecimiento de agua al Estado SE-05.06-0164/2025. Proyecto de ejecución alcantarillado en Bavispe SH-ED-25-269.

61408 Infraestructura y equipamiento en materia de agua potable. Aumentó \$ 49,962,284 continuar ejerciendo recursos 2024 PROGUA, PRODDER Y REC. ESTATALES para obras de infraestructura y equipamiento de agua potable en distintas localidades del estado.

61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado. Aumentó \$40,890,743 para continuar ejerciendo recursos 2024 PRODDER para obras de alcantarillado en las localidades de Potam, Estación Oroz y Guaymas S/ of. SE-05.06-0164/2025, así como recursos de crédito para infraestructura para obras de alcantarillado. CONST-3°MOD.(2°ETAPA, EQUIPAM)PTAR "LOS ALISOS" SH-ED-25-268 CRED-INF.

61424 Indirectos para obras en división de terrenos y construcción de obras de urbanización. Aumento \$ 2,835,364 como adecuación para continuar ejerciendo recursos 2024 para el pago de indirectos para la construcción de obras de urbanización en materia de agua. Indirectos contratos 2025 SH-ED-25-268/270/271.

61425 Supervisión y control de calidad. Aumentó \$1,163,830 como ampliación presupuestal para continuar ejerciendo recursos PROAGUA 2024 de contraloría social en distintas localidades. S/of. SE-05.06-0163/2025, SE-05.06-0722/2025, SH-NC-25-064/066.

FEDERAL

61308 Construcción Sistemas de Abasto de Agua p/uso Agrícola. Aumentó \$ 723,952,127 para continuar ejerciendo recursos PAIH 2024 así como ampliación de intereses generados por esta cuenta.

61406 Estudios y Proyectos. Aumentó \$ 9,014,000 SH-NC-25-067 AMP PPTAL PROAGUA 2025 ESTUDIOS Y PROYECTOS PUERTA DEL SOL.

61408 Infraestructura y equipamiento en materia de agua potable. Aumento \$24,972,261 como ampliación presupuestal por anuencia para continuación de obras PROAGUA 2024 en materia de agua potable así como con recursos del fondo minero para continuar con la construcción del acueducto macoyahui CONV SE-CEA/001/2021; SH-NC-25-067 AMP PPTAL PROAGUA 2025 ESTUDIOS Y PROYECTOS PUERTA DEL SOL; REC FDO-MINERO PGO EST. ACUEDUCTO MACOYAHUI-ALAMOS CONV SE-CEA/001/2021;

61409 Infraestructura y equipamiento en materia de alcantarillado. Disminuyó \$19,375,908 adecuación presupuestal recursos PROAGUA a la partida 61408.

61425 Supervisión y control de calidad. Aumentó \$ 1,820,103 como ampliación presupuestal por anuencia para continuación de supervisión técnica y contraloría social de obras PROAGUA 2024.

CAPITULO 9000: DEUDA PÚBLICA

91102 Amortización de Capital Corto Plazo: Aumentó \$41,747,465 por concepto de amortización de capital de deuda pública (Banco el Bajío).

92102 Pago de Intereses Corto Plazo: Aumentó \$15,732,994 por concepto del pago de intereses de deuda pública (Banco el Bajío).

99101 Adefas: Aumentó \$43,063,525 como ampliación para pago de pasivos de operación de los organismos operadores, así como ampliación presupuestal en estos últimos por ingresos por diferimiento de años anteriores.

SE INFORMA QUE EL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2025 NO FUE DEVENGADO AL 100%, DERIVADO DE QUE LAS UNIDADES OPERATIVAS NO CUMPLIERON CON LA META DE RECAUDACIÓN PRESUPUESTAL PROYECTADA.

LIC. ISMAEL NORZAGARAY MICHEL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ROSELA POMPA PADILLA
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS