



### Introducción

### Análisis del Informe de Avance de Gestión Financiera al Tercer Trimestre 2021

- Este trabajo se presenta en cumplimiento del artículo 94, apartado B, fracción XIX de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el 22 de septiembre de 2017, así como del artículo 8, apartado B, fracción XVII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Coahuila publicado en el Periódico Oficial el viernes 4 de junio de 2021.
- Se muestran los resultados para 136 entes públicos del Estado de Coahuila, cada uno con una infografía que contiene un comparativo del periodo enero a septiembre de los ejercicios 2020 y 2021, con los siguientes elementos:



### Ingresos

### Definición



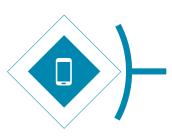
### **Ingresos totales**

Son todos los ingresos de la entidad, incluyendo los ingresos propios, más aportaciones, participaciones federales y estatales e ingresos varios.



### **Ingresos propios**

Corresponde a los esfuerzos fiscales y recaudatorios realizados por la entidad; incluye impuestos, derechos, aprovechamientos, productos y contribuciones de mejoras.



### **Impuestos**

Son las contribuciones establecidas en la ley que deben pagar las personas físicas y morales que se encuentran en la situación jurídica o de hecho prevista por la misma y que sean distintas de las aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras y derechos.



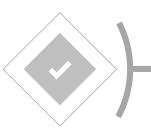
### Participaciones y aportaciones

Recursos recibidos por concepto de participaciones y aportaciones. Incluye los recursos que están destinados a la ejecución de programas federales y estatales a través de las entidades mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que se celebren.



#### **Financiamientos**

Son los ingresos obtenidos por la celebración de empréstitos internos a corto o largo plazo.



### Presupuesto de ingresos

Ordenamiento jurídico que contiene los conceptos bajo los cuales se podrán captar los recursos financieros que permitan cubrir los gastos de la entidad durante un ejercicio fiscal.

### **Egresos**

### Definición



#### Gasto total

Suma de los montos devengados en servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias, bienes muebles e inmuebles, inversión pública, participaciones y aportaciones, y deuda pública.



#### Servicios personales

Remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos, tales como: sueldos, salarios, dietas, honorarios asimilables al salario, prestaciones y gastos de seguridad social.



### **Materiales y suministros**

Asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para el desempeño de las actividades administrativas.



### **Servicios generales**

Asignaciones destinadas a cubrir el costo de los servicios requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.



#### **Gasto corriente**

Suma de los montos devengados en servicios personales, materiales y suministros y servicios generales.



#### **Transferencias**

Asignaciones destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, organismos y empresas paraestatales y apoyos como parte de su política económica y social.



#### Bienes muebles e inmuebles

Asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles, inmuebles e intangibles, requeridos en el desempeño de las actividades de los entes públicos.



### Inversión pública

Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y acciones de fomento.



### Deuda pública

Asignaciones destinadas a cubrir obligaciones del Gobierno por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos.



#### Presupuesto de egresos

Documento jurídico, contable y de política económica, en el cual se consigna el gasto público, que debe garantizar la entidad, en el desempeño de sus funciones en cada ejercicio fiscal.

### ÍNDICE POR TIPO DE ENTIDAD

### Ámbito Municipal

- Municipios
- Sistemas de Aguas y Saneamiento
- Organismos Públicos
   Descentralizados Municipales

### Ámbito Estatal

Poderes del Estado

Organismos Autónomos

 Organismos Descentralizados del Gobierno del Estado



TERCER TRIMESTRE

(enero-septiembre 2020/2021)



# Principales Resultados

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **38 MUNICIPIOS**



#### Ingresos

Al tercer trimestre de 2021 los ingresos totales acumulados de los 38 municipios fueron de 9,178.2 millones de pesos (mdp), cifra mayor en 4% a la recaudación acumulada al tercer trimestre de 2020 (8,816.2 mdp).

El municipio de Hidalgo tuvo el mayor incremento de sus ingresos respecto al mismo trimestre del año anterior (60%); por el contrario, el municipio de Sierra Mojada fue el que más redujo sus ingresos en este mismo periodo (-44%).



#### Gastos

El gasto acumulado de los 38 municipios al tercer trimestre de 2021 sumó 8,448.5 mdp, respecto al mismo periodo de 2020, lo cual significó un incremento de 493.5 mdp (6%).

Es importante mencionar que 7 municipios tuvieron un ahorro en el gasto al tercer trimestre de 2021 respecto al mismo periodo de 2020, los 31 restantes presentaron incrementos, resaltando Hidalgo con 63%.



### Composición de Ingresos / Gastos

Al tercer trimestre de 2021, en promedio, los ingresos propios representaron el 20% de la recaudación total, el 80% restante corresponde a participaciones, aportaciones y transferencias. En cuanto al gasto, en promedio, el 68% se destinó a gasto corriente.



### Equilibrio Presupuestal

El resultado general de los municipios del Estado al tercer trimestre de 2021 fue un superávit de 729.7 mdp. De los 38 municipios, 34 presentaron superávit, mientras que los 4 municipios restantes presentaron déficit.

# Principales Resultados

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



**38 MUNICIPIOS** 



### **Avance Presupuestal**

Al tercer trimestre de 2021, en promedio, los 38 municipios recaudaron el 80% de lo aprobado en sus Presupuestos de Ingresos. Asimismo, en promedio, se tuvo un avance del gasto devengado de 71%, respecto de los Presupuestos de Egresos aprobados para el ejercicio fiscal 2021.



#### Autonomía Financiera

La autonomía financiera, es decir, la proporción que representa la recaudación local respecto de la totalidad de ingresos, en promedio, pasó de 18 a 20% al tercer trimestre de los ejercicios 2020 y 2021. En ambos periodos destaca Ramos Arizpe, con los resultados más altos de 57 y 55%, respectivamente.



### Proporción de los Servicios Personales

La proporción promedio de servicios personales respecto del gasto total pasó de 41% en los primeros 9 meses de 2020, a 39% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en términos nominales dicho gasto se incrementó 143.9 mdp.

Durante los primeros 9 meses de 2021, Hidalgo y Ramos Arizpe fueron los que destinaron el menor porcentaje de su gasto al pago de burocracia, con 19%, respectivamente; por el contrario, Candela y Sacramento dedicaron la mayor proporción a este concepto, con 61 y 60%, respectivamente.



### Proporción de la Inversión Pública

La proporción promedio del gasto destinado a inversión pública subió de 17% al tercer trimestre de 2020 a 20% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un incremento de 217.5 mdp.

Al tercer trimestre de 2021, Hidalgo destinó el 45% de su gasto a la inversión pública; mientras que San Juan de Sabinas dedicó el menor porcentaje a este concepto (4%).

# Ingresos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

### (miles de pesos)

|                     |           | Impi  | uestos    |       | Otros ingresos propios y financiamientos |      | Participaciones y aportaciones |      |           |       | Ingresos totales |       |           |           |
|---------------------|-----------|-------|-----------|-------|--|------|--------------------------------|------|-----------|-------|------------------|-------|-----------|-----------|
| Municipios          | 3t 2020   | )     | 3t 2021   |       | 3t 2020                                  |      | 3t 2021                        |      | 3t 2020   |       | 3t 2021          |       | 3t 2020   | 3t 2021   |
|                     | \$        | %     | \$        | %     | \$                                       | %    | \$                             | %    | \$        | %     | \$               | %     | \$        | \$        |
| Abasolo             | 415       | 1%    | 208       | 0%    | 327                                      | 1%   | 184                            | 0%   | 41,823    | 98%   | 46,246           | 99%   | 42,565    | 46,637    |
| Acuña               | 78,501    | 18%   | 94,776    | 21%   | 77,477                                   | 18%  | 74,939                         | 16%  | 283,523   | 65%   | 292,545          | 63%   | 439,501   | 462,260   |
| Allende             | 6,112     | 9%    | 6,841     | 11%   | 10,167                                   | 15%  | 11,886                         | 18%  | 49,368    | 75%   | 46,048           | 71%   | 65,647    | 64,775    |
| Arteaga             | 56,633    | 44%   | 73,499    | 46%   | 11,227                                   | 9%   | 14,529                         | 9%   | 61,220    | 47%   | 72,682           | 45%   | 129,079   | 160,710   |
| Candela             | 1,197     | 6%    | 1,961     | 8%    | 130                                      | 1%   | 214                            | 1%   | 18,870    | 93%   | 21,291           | 91%   | 20,198    | 23,465    |
| Castaños            | 8,666     | 12%   | 10,129    | 13%   | 5,896                                    | 8%   | 7,246                          | 9%   | 59,521    | 80%   | 61,077           | 78%   | 74,083    | 78,453    |
| Cuatro Ciénegas     | 4,385     | 9%    | 5,454     | 10%   | 3,690                                    | 8%   | 2,990                          | 6%   | 39,312    | 83%   | 44,604           | 84%   | 47,388    | 53,047    |
| Escobedo            | 173       | 0%    | 150       | 0%    | 515                                      | 1%   | 332                            | 1%   | 34,572    | 98%   | 38,460           | 99%   | 35,260    | 38,943    |
| Francisco I. Madero | 6,307     | 5%    | 6,384     | 5%    | 7,340                                    | 6%   | 7,267                          | 6%   | 101,414   | 88%   | 103,575          | 88%   | 115,061   | 117,226   |
| Frontera            | 27,619    | 15%   | 31,544    | 16%   | 9,937                                    | 5%   | 11,052                         | 6%   | 151,500   | 80%   | 149,203          | 78%   | 189,056   | 191,798   |
| General Cepeda      | 3,754     | 7%    | 11,374    | 20%   | 8,224                                    | 15%  | 10,911                         | 19%  | 42,300    | 78%   | 34,358           | 61%   | 54,278    | 56,642    |
| Guerrero            | 6,262     | 20%   | 3,455     | 10%   | 337                                      | 1%   | 357                            | 1%   | 24,009    | 78%   | 30,482           | 89%   | 30,608    | 34,294    |
| Hidalgo             | 947       | 4%    | 1,751     | 5%    | 359                                      | 2%   | 151                            | 0%   | 21,822    | 94%   | 35,172           | 95%   | 23,128    | 37,075    |
| Jiménez             | 1,173     | 3%    | 6,048     | 9%    | 1,521                                    | 4%   | 1,268                          | 2%   | 39,929    | 94%   | 58,715           | 89%   | 42,623    | 66,031    |
| Juárez              | 689       | 3%    | 1,047     | 4%    | 140                                      | 1%   | 616                            | 2%   | 23,802    | 97%   | 25,701           | 94%   | 24,631    | 27,364    |
| Lamadrid            | 525       | 2%    | 626       | 3%    | 282                                      | 1%   | 308                            | 1%   | 21,731    | 96%   | 22,372           | 96%   | 22,537    | 23,306    |
| Matamoros           | 19,857    | 10%   | 20,183    | 10%   | 12,959                                   | 6%   | 14,562                         | 7%   | 169,870   | 84%   | 173,889          | 83%   | 202,687   | 208,634   |
| Monclova            | 99,707    | 16%   | 95,171    | 16%   | 76,937                                   | 13%  | 89,214                         | 15%  | 435,387   | 71%   | 400,249          | 68%   | 612,031   | 584,634   |
| Morelos             | 1,807     | 6%    | 1,881     | 6%    | 1,186                                    | 4%   | 1,997                          | 6%   | 27,169    | 90%   | 28,003           | 88%   | 30,162    | 31,881    |
| Múzquiz             | 16,532    | 12%   | 18,090    | 13%   | 10,807                                   | 8%   | 10,656                         | 7%   | 113,022   | 81%   | 114,545          | 80%   | 140,361   | 143,291   |
| Nadadores           | 1,324     | 4%    | 1,801     | 6%    | 1,456                                    | 4%   | 1,087                          | 4%   | 31,746    | 92%   | 26,934           | 90%   | 34,527    | 29,822    |
| Nava                | 22,342    | 21%   | 26,432    | 23%   | 18,299                                   | 17%  | 23,918                         | 20%  | 68,266    | 63%   | 66,565           | 57%   | 108,906   | 116,915   |
| Ocampo              | 2,805     | 6%    | 2,799     | 8%    | 1,078                                    | 2%   | 874                            | 2%   | 43,169    | 92%   | 31,857           | 90%   | 47,052    | 35,531    |
| Parras              | 20,025    | 16%   | 19,714    | 15%   | 9,779                                    | 8%   | 15,337                         | 12%  | 95,289    | 76%   | 95,227           | 73%   | 125,093   | 130,279   |
| Piedras Negras      | 73,880    | 14%   | 83,500    | 16%   | 51,140                                   | 10%  | 59,116                         | 11%  | 401,587   | 76%   | 395,176          | 73%   | 526,608   | 537,793   |
| Progreso            | 2,202     | 4%    | 2,113     | 4%    | 205                                      | 0%   | 172                            | 0%   | 51,874    | 96%   | 55,359           | 96%   | 54,281    | 57,644    |
| Ramos Arizpe        | 216,746   | 48%   | 228,873   | 44%   | 36,252                                   | 8%   | 57,156                         | 11%  | 194,055   | 43%   | 230,273          | 45%   | 447,053   | 516,302   |
| Sabinas             | 12,041    | 7%    | 14,375    | 9%    | 17,547                                   | 11%  | 17,518                         | 11%  | 133,036   | 82%   | 121,838          | 79%   | 162,623   | 153,732   |
| Sacramento          | 442       | 2%    | 572       | 2%    | 370                                      | 1%   | 317                            | 1%   | 24,830    | 97%   | 23,674           | 96%   | 25,642    | 24,564    |
| Saltillo            | 394,558   | 18%   | 478,660   | 21%   | 304,260                                  | 14%  | 339,454                        | 15%  | 1,450,906 | 67%   | 1,467,212        | 64%   | 2,149,724 | 2,285,326 |
| San Buenaventura    | 6,478     | 9%    | 7,256     | 9%    | 4,057                                    | 6%   | 6,293                          | 8%   | 62,185    | 86%   | 69,394           | 84%   | 72,719    | 82,944    |
| San Juan de Sabinas | 12,402    | 11%   | 15,396    | 13%   | 16,354                                   | 15%  | 22,252                         | 19%  | 82,236    | 74%   | 79,123           | 68%   | 110,993   | 116,771   |
| San Pedro           | 10,992    | 5%    | 12,013    | 6%    | 13,776                                   | 6%   | 11,165                         | 5%   | 191,829   | 89%   | 189,011          | 89%   | 216,597   | 212,190   |
| Sierra Mojada       | 835       | 2%    | 1,856     | 7%    | 624                                      | 1%   | 369                            | 1%   | 45,490    | 97%   | 24,301           | 92%   | 46,949    | 26,526    |
| Torreón             | 485,130   | 22%   | 553,596   | 24%   | 417,390                                  | 19%  | 444,326                        | 20%  | 1,309,314 | 59%   | 1,273,284        | 56%   | 2,211,834 | 2,271,205 |
| Viesca              | 268       | 0%    | 1,274     | 2%    | 5,747                                    | 10%  | 6,094                          | 12%  | 54,125    | 90%   | 44,898           | 86%   | 60,140    | 52,266    |
| Villa Unión         | 1,241     | 4%    | 1,428     | 5%    | 2,354                                    | 8%   | 1,457                          | 5%   | 24,404    | 87%   | 26,859           | 90%   | 27,999    | 29,743    |
| Zaragoza            | 6,021     | 13%   | 8,699     | 18%   | 7,906                                    | 17%  | 4,970                          | 10%  | 32,613    | 70%   | 34,505           | 72%   | 46,540    | 48,173    |
| TOTAL               | 1,610,994 | 18%   | 1.850.929 | 20%   | 1.148.053                                | 13%  | 1.272.556                      | 14%  | 6.057.116 | 69%   | 6.054.706        | 66%   | 8.816.163 | 9,178,191 |
| PROMEDIO            |           | 10.8% |           | 12.1% | , ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,  | 7.5% |                                | 8.0% |           | 81.8% |                  | 80.0% |           |           |

### Gastos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

### (miles de pesos)

|                     | Servicios personales |       |           |       | Mat     | teriales <u>y</u> | suministros |       |           | Servicios | generales |       | Gasto corriente  |       |           |       |
|---------------------|----------------------|-------|-----------|-------|---------|-------------------|-------------|-------|-----------|-----------|-----------|-------|--|-------|-----------|-------|
| Municipios          | 3t 2020              |       | 3t 2021   |       | 3t 2020 |                   | 3t 2021     |       | 3t 2020   |           | 3t 2021   |       | 3t 2020  |       | 3t 2021   |       |
|                     | \$                   | %     | \$        | %     | \$      | %                 | \$          | %     | \$        | %         | \$        | %     | \$   | %     | \$        | %     |
| Abasolo             | 10,344               | 43%   | 12,528    | 49%   | 1,413   | 6%                | 1,894       | 7%    | 2,426     | 10%       | 2,682     | 10%   | 14,183   | 59%   | 17,103    | 67%   |
| Acuña               | 186,093              | 45%   | 208,710   | 44%   | 32,465  | 8%                | 41,798      | 9%    | 57,281    | 14%       | 67,323    | 14%   | 275,840  | 67%   | 317,831   | 67%   |
| Allende             | 31,196               | 54%   | 30,454    | 49%   | 6,434   | 11%               | 5,276       | 9%    | 9,517     | 17%       | 9,368     | 15%   | 47,148   | 82%   | 45,098    | 73%   |
| Arteaga             | 38,682               | 33%   | 39,267    | 29%   | 14,007  | 12%               | 14,395      | 10%   | 20,932    | 18%       | 21,189    | 15%   | 73,621   | 62%   | 74,852    | 55%   |
| Candela             | 13,078               | 67%   | 13,991    | 61%   | 2,743   | 14%               | 3,172       | 14%   | 2,181     | 11%       | 2,531     | 11%   | 18,003   | 92%   | 19,695    | 86%   |
| Castaños            | 22,585               | 33%   | 22,295    | 32%   | 11,197  | 17%               | 14,030      | 20%   | 15,723    | 23%       | 15,391    | 22%   | 49,505   | 73%   | 51,716    | 74%   |
| Cuatro Ciénegas     | 21,853               | 53%   | 22,596    | 48%   | 3,453   | 8%                | 3,079       | 7%    | 6,017     | 15%       | 8,317     | 18%   | 31,323   | 76%   | 33,992    | 73%   |
| Escobedo            | 7,371                | 31%   | 8,432     | 26%   | 1,967   | 8%                | 2,096       | 7%    | 4,002     | 17%       | 5,641     | 18%   | 13,340   | 56%   | 16,169    | 51%   |
| Francisco I. Madero | 61,254               | 59%   | 65,063    | 59%   | 7,715   | 7%                | 7,904       | 7%    | 10,157    | 10%       | 9,930     | 9%    | 79,125   | 76%   | 82,897    | 75%   |
| Frontera            | 87,616               | 49%   | 90,835    | 49%   | 21,011  | 12%               | 23,032      | 12%   | 35,874    | 20%       | 36,472    | 19%   | 144,502  | 81%   | 150,339   | 80%   |
| General Cepeda      | 15,444               | 38%   | 16,560    | 30%   | 2,176   | 5%                | 2,589       | 5%    | 5,606     | 14%       | 5,566     | 10%   | 23,226   | 56%   | 24,716    | 45%   |
| Guerrero            | 9,148                | 35%   | 9,421     | 25%   | 3,482   | 13%               | 3,325       | 9%    | 5,001     | 19%       | 5,721     | 15%   | 17,632   | 68%   | 18,468    | 50%   |
| Hidalgo             | 6,992                | 30%   | 7,264     | 19%   | 2,917   | 12%               | 4,814       | 13%   | 3,933     | 17%       | 7,241     | 19%   | 13,842   | 59%   | 19,319    | 51%   |
| Jiménez             | 15,293               | 41%   | 15,661    | 35%   | 6,054   | 16%               | 9,321       | 21%   | 5,420     | 15%       | 5,583     | 12%   | 26,768   | 72%   | 30,564    | 68%   |
| Juárez              | 7,202                | 33%   | 6,994     | 29%   | 2,817   | 13%               | 3,860       | 16%   | 5,365     | 25%       | 6,383     | 26%   | 15,384   | 71%   | 17,237    | 70%   |
| Lamadrid            | 7,766                | 47%   | 8,502     | 42%   | 1,841   | 11%               | 1,957       | 10%   | 2,001     | 12%       | 2,219     | 11%   | 11,608   | 70%   | 12,677    | 63%   |
| Matamoros           | 106,159              | 53%   | 107,701   | 52%   | 20,296  | 10%               | 19,128      | 9%    | 38,026    | 19%       | 39,776    | 19%   | 164,480  | 82%   | 166,604   | 80%   |
| Monclova            | 165,060              | 27%   | 175,327   | 31%   | 59,371  | 10%               | 57,531      | 10%   | 83,693    | 14%       | 89,665    | 16%   | 308,124  | 51%   | 322,523   | 56%   |
| Morelos             | 10,834               | 43%   | 12,162    | 42%   | 3,719   | 15%               | 4,452       | 15%   | 4,779     | 19%       | 6,340     | 22%   | 19,332   | 77%   | 22,954    | 79%   |
| Múzquiz             | 48,618               | 38%   | 47,193    | 33%   | 12,161  | 10%               | 15,982      | 11%   | 29,661    | 23%       | 38,203    | 27%   | 90,440   | 71%   | 101,378   | 72%   |
| Nadadores           | 12,662               | 40%   | 11,875    | 43%   | 3,664   | 11%               | 1,236       | 5%    | 9,703     | 30%       | 7,502     | 27%   | 26,029   | 82%   | 20,614    | 75%   |
| Nava                | 38,102               | 39%   | 39,955    | 36%   | 11,132  | 11%               | 13,458      | 12%   | 20,357    | 21%       | 24,264    | 22%   | 69,592   | 71%   | 77,676    | 71%   |
| Ocampo              | 16,853               | 44%   | 16,241    | 46%   | 5,983   | 16%               | 6,128       | 17%   | 4,595     | 12%       | 5,442     | 15%   | 27,430   | 72%   | 27,811    | 79%   |
| Parras              | 49,635               | 46%   | 52,560    | 41%   | 8,580   | 8%                | 10,037      | 8%    | 19,326    | 18%       | 20,163    | 16%   | 77,541   | 72%   | 82,759    | 65%   |
| Piedras Negras      | 151,231              | 34%   | 153,517   | 31%   | 33,616  | 7%                | 39,414      | 8%    | 123,390   | 27%       | 125,017   | 25%   | 308,237  | 69%   | 317,948   | 64%   |
| Progreso            | 9,520                | 21%   | 9,704     | 22%   | 2,519   | 6%                | 3,483       | 8%    | 6,290     | 14%       | 7,158     | 16%   | 18,329   | 41%   | 20,346    | 47%   |
| Ramos Arizpe        | 90,440               | 23%   | 92,282    | 19%   | 39,738  | 10%               | 46,744      | 10%   | 88,111    | 22%       | 107,070   | 22%   | 218,289  | 55%   | 246,095   | 50%   |
| Sabinas             | 57,011               | 48%   | 55,509    | 45%   | 14,996  | 13%               | 12,946      | 10%   | 29,733    | 25%       | 29,055    | 23%   | 101,741  | 85%   | 97,511    | 78%   |
| Sacramento          | 12,355               | 66%   | 13,093    | 60%   | 1,331   | 7%                | 1,503       | 7%    | 3,661     | 20%       | 3,511     | 16%   | 17,346   | 93%   | 18,108    | 83%   |
| Saltillo            | 746,672              | 35%   | 781,040   | 36%   | 231,879 | 11%               | 217,515     | 10%   | 428,611   | 20%       | 473,568   | 22%   | 1,407,162  | 67%   | 1,472,123 | 67%   |
| San Buenaventura    | 22,034               | 42%   | 21,891    | 33%   | 6,709   | 13%               | 8,041       | 12%   | 10,193    | 19%       | 12,418    | 19%   | 38,936   | 73%   | 42,349    | 64%   |
| San Juan de Sabinas | 37,900               | 37%   | 39,349    | 36%   | 16,292  | 16%               | 19,802      | 18%   | 26,438    | 26%       | 23,620    | 22%   | 80,630   | 80%   | 82,771    | 77%   |
| San Pedro           | 75,868               | 42%   | 73,827    | 39%   | 16,504  | 9%                | 16,262      | 9%    | 35,313    | 19%       | 27,234    | 14%   | 127,685  | 70%   | 117,323   | 62%   |
| Sierra Mojada       | 15,311               | 34%   | 13,159    | 59%   | 2,051   | 5%                | 1,442       | 6%    | 3,115     | 7%        | 3,627     | 16%   | 20,478   | 46%   | 18,228    | 81%   |
| Torreón             | 660,259              | 35%   | 719,888   | 37%   | 75,863  | 4%                | 72,327      | 4%    | 550,001   | 29%       | 569,813   | 29%   | 1,286,123  | 69%   | 1,362,029 | 70%   |
| Viesca              | 16,981               | 28%   | 15,511    | 33%   | 6,519   | 11%               | 4,724       | 10%   | 6,505     | 11%       | 3,177     | 7%    | 30,005   | 50%   | 23,413    | 50%   |
| Villa Unión         | 11,916               | 51%   | 12,118    | 45%   | 4,240   | 18%               | 5,369       | 20%   | 4,374     | 19%       | 5,337     | 20%   | 20,530   | 89%   | 22,824    | 84%   |
| Zaragoza            | 16,832               | 41%   | 15,568    | 39%   | 6,329   | 16%               | 6,264       | 16%   | 10,737    | 26%       | 7,575     | 19%   | 33,898   | 83%   | 29,407    | 74%   |
| TOTAL               | 2,914,169            | 37%   | 3,058,045 | 36%   | 705,184 | 9%                | 726,331     | 9%    | 1,728,050 | 22%       | 1,841,092 | 22%   | 5,347,404  | 67%   | 5,625,468 | 67%   |
| PROMEDIO            |                      | 41.1% |           | 39.0% |         | 10.8%             |             | 10.8% |           | 18.4%     |           | 17.9% | The state of the s | 70.3% |           | 67.7% |

### Gastos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

### (miles de pesos)

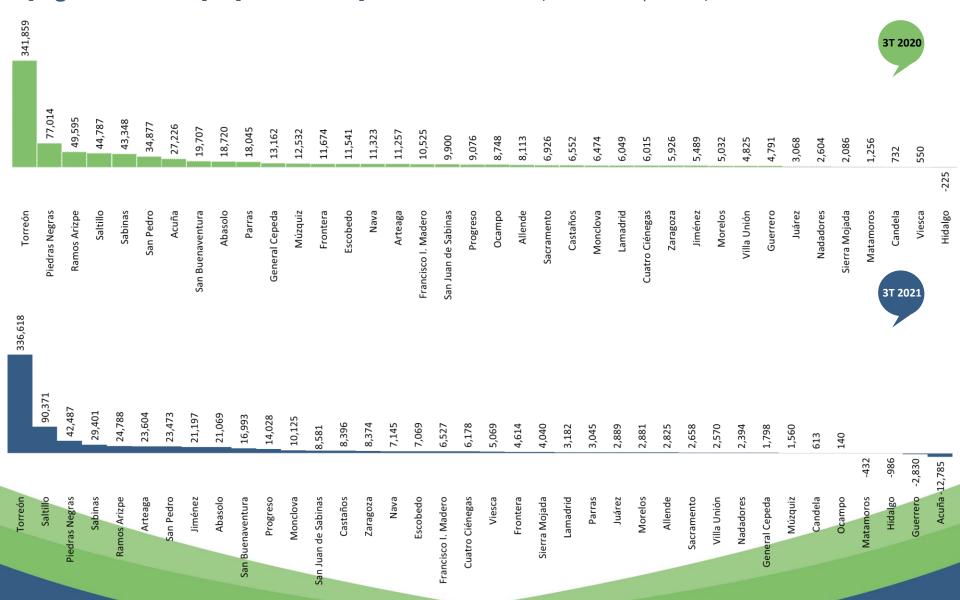
|                     | Transferencias |      |           | Inversiór | n pública |       |           | Otros gastos |         |      |         | Gasto total |           |          |
|---------------------|----------------|------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|--------------|---------|------|---------|-------------|-----------|----------|
| Municipios          | 3t 2020        |      | 3t 2021   |           | 3t 2020   |       | 3t 2021   |              | 3t 2020 |      | 3t 2021 |             | 3t 2020   | 3t 2021  |
|                     | \$             | %    | \$        | %         | \$        | %     | \$        | %            | \$      | %    | \$      | %           | \$        | \$       |
| Abasolo             | 622            | 3%   | 1,068     | 4%        | 8,922     | 37%   | 7,087     | 28%          | 117     | 0%   | 310     | 1%          | 23,844    | 25,56    |
| Acuña               | 76,869         | 19%  | 82,621    | 17%       | 28,887    | 7%    | 47,453    | 10%          | 30,678  | 7%   | 27,141  | 6%          | 412,275   | 475,04   |
| Allende             | 4,929          | 9%   | 5,466     | 9%        | 4,352     | 8%    | 10,462    | 17%          | 1,105   | 2%   | 923     | 1%          | 57,534    | 61,95    |
| Arteaga             | 31,213         | 26%  | 41,835    | 31%       | 12,292    | 10%   | 16,618    | 12%          | 696     | 1%   | 3,801   | 3%          | 117,822   | 137,10   |
| Candela             | 484            | 2%   | 591       | 3%        | 772       | 4%    | 2,421     | 11%          | 206     | 1%   | 145     | 1%          | 19,465    | 22,85    |
| Castaños            | 7,708          | 11%  | 9,138     | 13%       | 7,707     | 11%   | 7,335     | 10%          | 2,612   | 4%   | 1,868   | 3%          | 67,531    | 70,05    |
| Cuatro Ciénegas     | 2,686          | 6%   | 2,443     | 5%        | 6,723     | 16%   | 10,382    | 22%          | 642     | 2%   | 52      | 0%          | 41,373    | 46,87    |
| Escobedo            | 3,545          | 15%  | 4,311     | 14%       | 6,778     | 29%   | 11,378    | 36%          | 56      | 0%   | 16      | 0%          | 23,719    | 31,87    |
| Francisco I. Madero | 10,393         | 10%  | 7,937     | 7%        | 14,101    | 13%   | 17,598    | 16%          | 917     | 1%   | 2,267   | 2%          | 104,536   | 110,69   |
| Frontera            | 7,377          | 4%   | 9,250     | 5%        | 21,696    | 12%   | 27,282    | 15%          | 3,807   | 2%   | 313     | 0%          | 177,382   | 187,18   |
| General Cepeda      | 9,194          | 22%  | 8,156     | 15%       | 7,380     | 18%   | 19,860    | 36%          | 1,317   | 3%   | 2,112   | 4%          | 41,116    | 54,84    |
| Guerrero            | 983            | 4%   | 2,252     | 6%        | 5,567     | 22%   | 15,966    | 43%          | 1,636   | 6%   | 437     | 1%          | 25,818    | 37,12    |
| Hidalgo             | 1,326          | 6%   | 1,367     | 4%        | 7,728     | 33%   | 17,303    | 45%          | 456     | 2%   | 72      | 0%          | 23,353    | 38,06    |
| Jiménez             | 2,032          | 5%   | 3,157     | 7%        | 7,752     | 21%   | 11,011    | 25%          | 582     | 2%   | 101     | 0%          | 37,134    | 44,83    |
| Juárez              | 2,439          | 11%  | 2,983     | 12%       | 3,653     | 17%   | 3,736     | 15%          | 87      | 0%   | 519     | 2%          | 21,562    | 24,47    |
| Lamadrid            | 1,247          | 8%   | 977       | 5%        | 3,219     | 20%   | 5,026     | 25%          | 415     | 3%   | 1,444   | 7%          | 16,489    | 20,12    |
| Matamoros           | 9,063          | 4%   | 7,587     | 4%        | 22,219    | 11%   | 29,332    | 14%          | 5,669   | 3%   | 5,543   | 3%          | 201,431   | 209,06   |
| Monclova            | 52,977         | 9%   | 51,212    | 9%        | 223,715   | 37%   | 180,732   | 31%          | 20,741  | 3%   | 20,042  | 3%          | 605,557   | 574,50   |
| Morelos             | 1,680          | 7%   | 2,020     | 7%        | 3,929     | 16%   | 3,612     | 12%          | 189     | 1%   | 414     | 1%          | 25,130    | 29,00    |
| Múzquiz             | 13,758         | 11%  | 13,385    | 9%        | 20,917    | 16%   | 25,307    | 18%          | 2,714   | 2%   | 1,661   | 1%          | 127,829   | 141,73   |
| Nadadores           | 627            | 2%   | 319       | 1%        | 4,985     | 16%   | 6,414     | 23%          | 281     | 1%   | 81      | 0%          | 31,923    | 27,42    |
| Nava                | 10,029         | 10%  | 10,889    | 10%       | 10,824    | 11%   | 14,210    | 13%          | 7,139   | 7%   | 6,995   | 6%          | 97,584    | 109,77   |
| Ocampo              | 2,511          | 7%   | 3,275     | 9%        | 8,123     | 21%   | 4,113     | 12%          | 240     | 1%   | 192     | 1%          | 38,304    | 35,39    |
| Parras              | 11,704         | 11%  | 11,887    | 9%        | 10,708    | 10%   | 30,607    | 24%          | 7,096   | 7%   | 1,981   | 2%          | 107,049   | 127,23   |
| Piedras Negras      | 29,551         | 7%   | 27,763    | 6%        | 91,491    | 20%   | 144,804   | 29%          | 20,316  | 5%   | 4,791   | 1%          | 449,594   | 495,30   |
| Progreso            | 3,034          | 7%   | 5,771     | 13%       | 23,504    | 52%   | 16,681    | 38%          | 337     | 1%   | 819     | 2%          | 45,205    | 43,61    |
| Ramos Arizpe        | 107,560        | 27%  | 135,711   | 28%       | 64,363    | 16%   | 91,428    | 19%          | 7,246   | 2%   | 18,280  | 4%          | 397,458   | 491,51   |
| Sabinas             | 6,653          | 6%   | 8,648     | 7%        | 5,225     | 4%    | 12,643    | 10%          | 5,657   | 5%   | 5,530   | 4%          | 119,276   | 124,33   |
| Sacramento          | 617            | 3%   | 1,151     | 5%        | 469       | 3%    | 2,252     | 10%          | 284     | 2%   | 393     | 2%          | 18,716    | 21,90    |
| Saltillo            | 284,765        | 14%  | 280,582   | 13%       | 392,970   | 19%   | 426,558   | 19%          | 20,040  | 1%   | 15,691  | 1%          | 2,104,937 | 2,194,95 |
| San Buenaventura    | 6.257          | 12%  | 6,490     | 10%       | 7,634     | 14%   | 16,288    | 25%          | 185     | 0%   | 823     | 1%          | 53,012    | 65,95    |
| San Juan de Sabinas | 14,262         | 14%  | 18,722    | 17%       | 2,654     | 3%    | 4,475     | 4%           | 3,547   | 4%   | 2,221   | 2%          | 101,093   | 108,19   |
| San Pedro           | 14,904         | 8%   | 14,059    | 7%        | 29,125    | 16%   | 51,532    | 27%          | 10,007  | 6%   | 5,803   | 3%          | 181,721   | 188,71   |
| Sierra Mojada       | 5,060          | 11%  | 3.112     | 14%       | 18.765    | 42%   | 1,066     | 5%           | 560     | 1%   | 79      | 0%          | 44,863    | 22,48    |
| Torreón             | 380,815        | 20%  | 400,258   | 21%       | 154,664   | 8%    | 169,480   | 9%           | 48,372  | 3%   | 2,820   | 0%          | 1,869,975 | 1,934,58 |
| Viesca              | 3,551          | 6%   | 4,767     | 10%       | 24,619    | 41%   | 19,017    | 40%          | 1,415   | 2%   | 0       | 0%          | 59,590    | 47,19    |
| Villa Unión         | 1,900          | 8%   | 2,155     | 8%        | 69        | 0%    | 2,160     | 8%           | 675     | 3%   | 34      | 0%          | 23,174    | 27,17    |
| Zaragoza            | 2,999          | 7%   | 3.322     | 8%        | 3.210     | 8%    | 5,633     | 14%          | 507     | 1%   | 1.437   | 4%          | 40,614    | 39,80    |
| TOTAL               | 1,127,324      | 14%  | 1,196,642 | 14%       | 1,271,713 | 16%   | 1,489,262 | 18%          | 208,544 | 3%   | 137,149 | 2%          | 7,954,985 | 8,448,52 |
| PROMEDIO            | 1,127,324      | 9.8% | 1,130,042 | 10.0%     | 1,271,713 | 17.4% | 1,403,202 | 20.3%        | 200,544 | 2.5% | 137,143 | 1.9%        | 1,554,503 | 0,110,32 |

Otros gastos: Suma de los montos devengados en bienes muebles e inmuebles y deuda pública.

# Superávit / Déficit

[Ingresos totales] – [Gasto total]

(miles de pesos)



## **Avance Presupuestal**

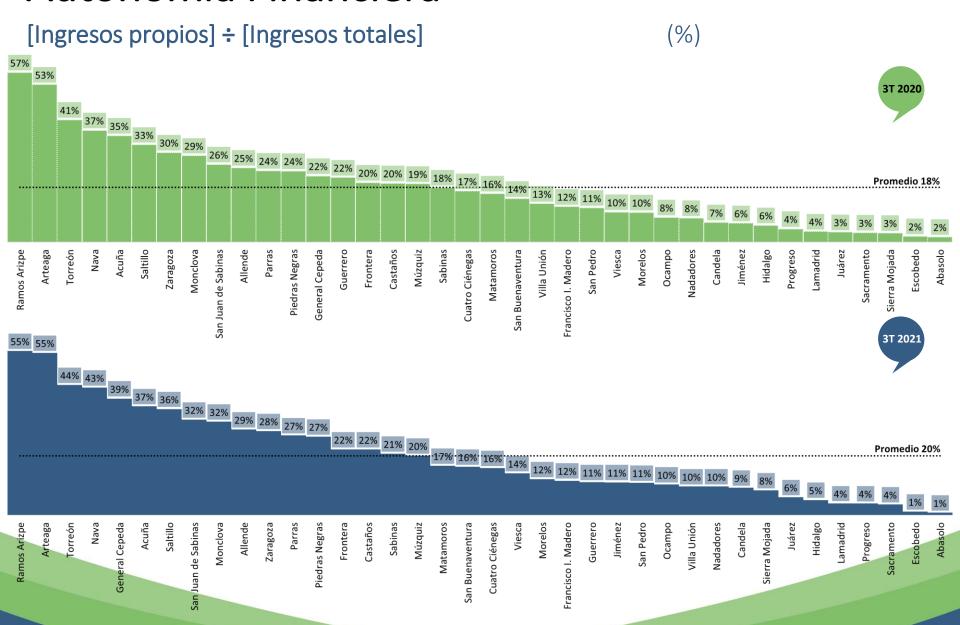
Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

Ingreso real Vs. Presupuesto aprobado

Gasto ejercido Vs. Presupuesto aprobado



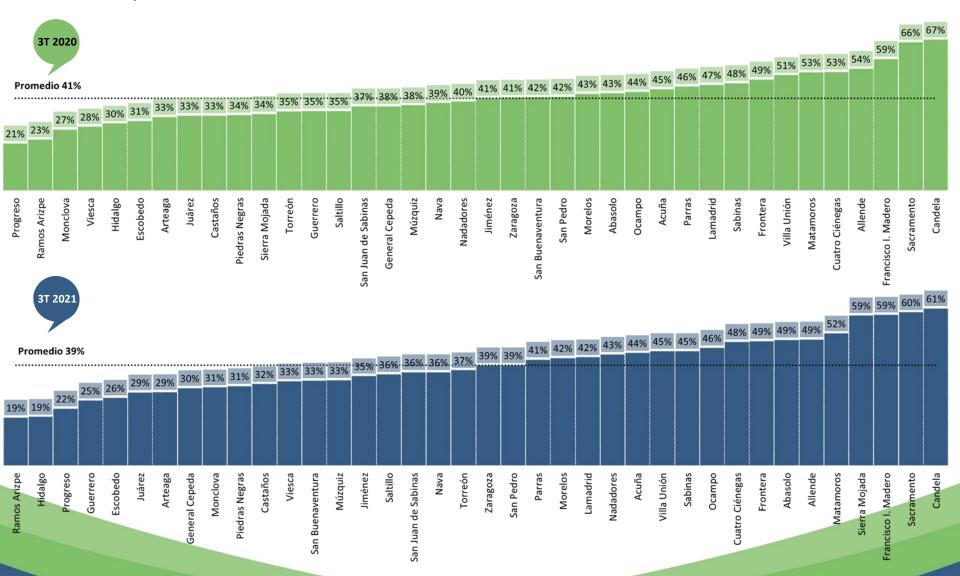
### Autonomía Financiera



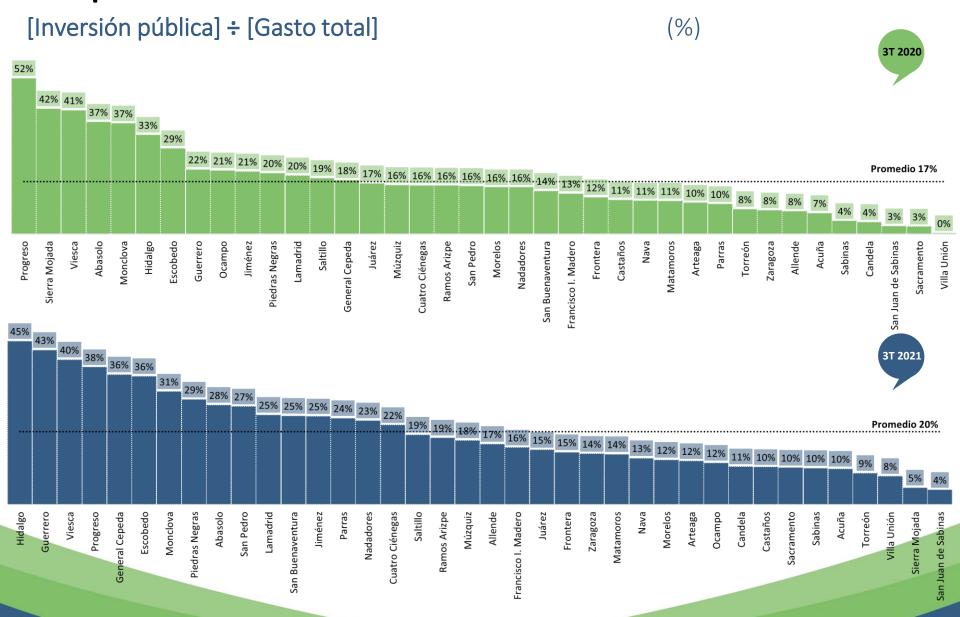
# Proporción de los Servicios Personales

[Servicios personales] ÷ [Gasto total]

(%)



# Proporción de la Inversión Pública



# Resultados por Municipio

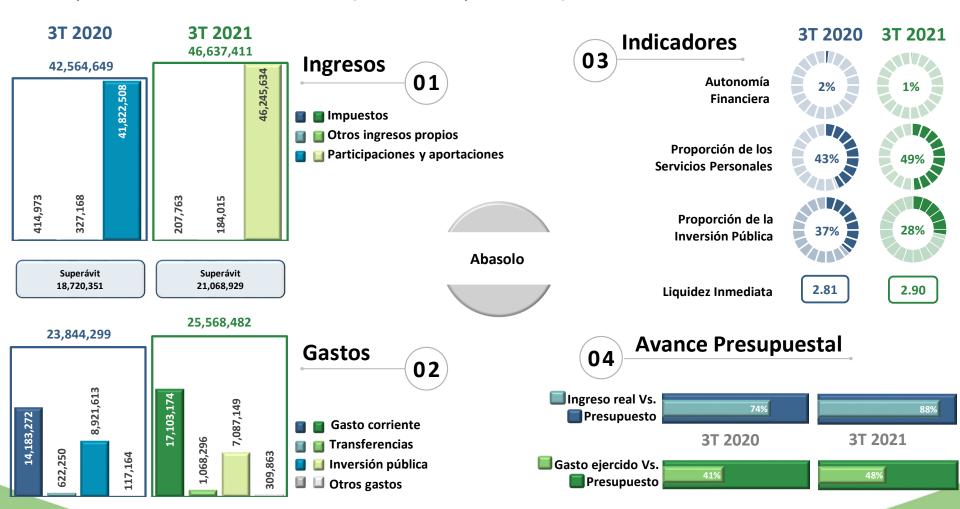
TERCER TRIMESTRE

(enero-septiembre 2020/2021)



|                        | ÍNDICE POR         | MUNICIPIO          |                         |
|------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|
| 1. Abasolo             | 11. General Cepeda | 21. Nadadores      | 31. San Buenaventura    |
| 2. Acuña               | 12. Guerrero       | <u>22. Nava</u>    | 32. San Juan de Sabinas |
| 3. Allende             | 13. Hidalgo        | 23. Ocampo         | 33. San Pedro           |
| 4. Arteaga             | 14. Jiménez        | 24. Parras         | 34. Sierra Mojada       |
| <u>5. Candela</u>      | <u>15. Juárez</u>  | 25. Piedras Negras | 35. Torreón             |
| <u>6. Castaños</u>     | 16. Lamadrid       | 26. Progreso       | 36. Viesca              |
| 7. Cuatro Ciénegas     | 17. Matamoros      | 27. Ramos Arizpe   | <u>37. Villa Unión</u>  |
| 8. Escobedo            | 18. Monclova       | 28. Sabinas        | 38. Zaragoza            |
| 9. Francisco I. Madero | 19. Morelos        | 29. Sacramento     |                         |
| 10. Frontera           | 20. Múzquiz        | 30. Saltillo       |                         |

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

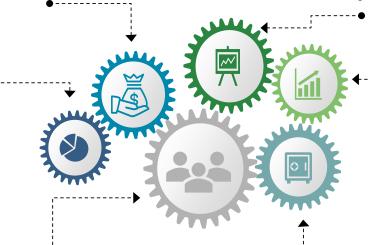
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 18.7 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 21.1 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 74% de los ingresos previstos en el año y gastó el 41% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 88% en los ingresos y 48% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Disminuyó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 2% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 1%.



### • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 37% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 28%, es decir, disminuyó 9 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 8.9 y 7.1 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 43% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 49% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 10.3 y 12.5 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 2.81 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.90 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

### Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 742,141    | 391,778    | -350,363  | -47.2% | 1.7%               | 0.8%           |
| Impuestos   | 414,973    | 207,763    | -207,210  | -49.9% | 1.0%               | 0.4%           |
| Derechos  | 280,347    | 176,543    | -103,804  | -37.0% | 0.7%               | 0.4%           |
| Productos de tipo corriente   | 54         | 6          | -48       | -88.7% | 0.0%               | 0.0%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 46,767     | 7,466      | -39,302   | -84.0% | 0.1%               | 0.0%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 41,822,508 | 46,245,634 | 4,423,125 | 10.6%  | 98.3%              | 99.2%          |
| Participaciones y aportaciones  | 41,822,508 | 46,245,634 | 4,423,125 | 10.6%  | 98.3%              | 99.2%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 42,564,649 | 46,637,411 | 4,072,762 | 9.6%   | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al to | cal de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 10,343,751 | 12,527,504 | 2,183,752  | 21.1%  | 43.4%            | 49.0%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,413,105  | 1,893,529  | 480,425    | 34.0%  | 5.9%             | 7.4%          |
| Servicios generales                                    |                 | 2,426,416  | 2,682,141  | 255,725    | 10.5%  | 10.2%            | 10.5%         |
|  | Gasto corriente | 14,183,272 | 17,103,174 | 2,919,902  | 20.6%  | 59.5%            | 66.9%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 622,250    | 1,068,296  | 446,046    | 71.7%  | 2.6%             | 4.2%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 117,164    | 309,863    | 192,700    | 164.5% | 0.5%             | 1.2%          |
| Inversión pública                                      |                 | 8,921,613  | 7,087,149  | -1,834,464 | -20.6% | 37.4%            | 27.7%         |
| Total de gastos  |                 | 23,844,299 | 25,568,482 | 1,724,183  | 7.2%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 9.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.1 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 7.2%, lo que significó en cifras nominales 1.7 millones de pesos.

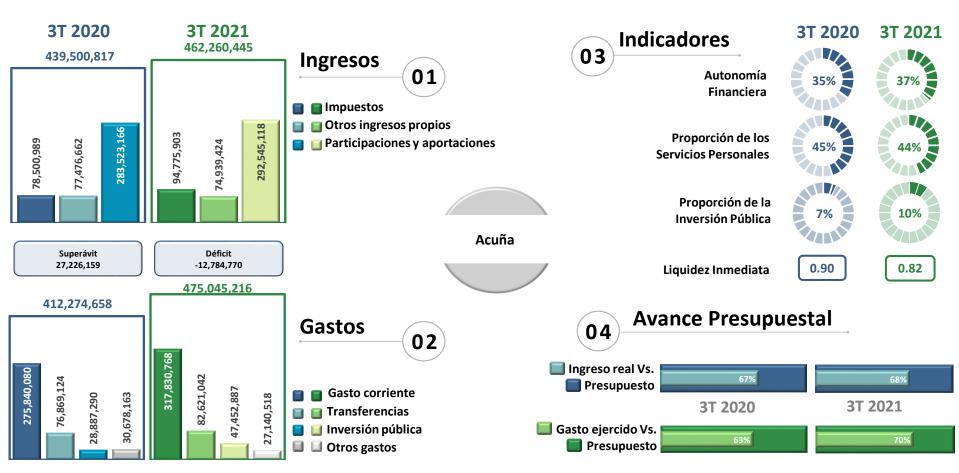
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |       | % respecto al | total de activo |
|---|-------------|-------------|------------|-------|---------------|-----------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020       | 3T 2021         |
| Activo circulante   | 30,877,111  | 33,652,823  | 2,775,712  | 9.0%  | 30.9%         | 25.5%           |
| Efectivo y equivalentes                                       | 25,207,650  | 26,262,119  | 1,054,470  | 4.2%  | 25.2%         | 19.9%           |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 3,775,756   | 3,879,521   | 103,765    | 2.7%  | 3.8%          | 2.9%            |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 1,893,704   | 3,511,182   | 1,617,478  | 85.4% | 1.9%          | 2.7%            |
| Activo no circulante  | 69,176,620  | 98,442,998  | 29,266,378 | 42.3% | 69.1%         | 74.5%           |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 63,751,684  | 92,685,017  | 28,933,333 | 45.4% | 63.7%         | 70.2%           |
| Bienes muebles  | 5,424,936   | 5,757,981   | 333,045    | 6.1%  | 5.4%          | 4.4%            |
| Total del activo  | 100,053,731 | 132,095,821 | 32,042,090 | 32.0% | 100.0%        | 100.0%          |
|   |             |             |            |       |               |                 |

|  |             |             | Variación  |       | % respecto al total d | e pasivo y patrimonio |
|--|-------------|-------------|------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020               | 3T 2021               |
| Pasivo circulante                                | 8,969,245   | 9,053,949   | 84,703     | 0.9%  | 9.0%                  | 6.9%                  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 6,874,146   | 6,958,849   | 84,703     | 1.2%  | 6.9%                  | 5.3%                  |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 2,095,100   | 2,095,100   | 0          | 0.0%  | 2.1%                  | 1.6%                  |
| Total del pasivo                                 | 8,969,245   | 9,053,949   | 84,703     | 0.9%  | 9.0%                  | 6.9%                  |
|  |             |             |            |       |                       |                       |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 91,084,485  | 123,041,872 | 31,957,387 | 35.1% | 91.0%                 | 93.1%                 |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 100,053,731 | 132,095,821 | 32,042,090 | 32.0% | 100.0%                | 100.0%                |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 4.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.1 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 0.9%, lo que significó en cifras nominales 84.7 miles de pesos.

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 27.2 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 12.8 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 67% de los ingresos previstos en el año y gastó el 63% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 68% en los ingresos y 70% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 35% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 37%.

# ◆----• Proporción de la Inversión Pública Representó al tercer trimestre de 2020 el 7%

del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 10%, es decir, incrementó 3 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 28.9 y 47.5 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 45% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 44% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 186.1 y 208.7 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.90 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.82 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variacion  |         | % respecto ar tota | ii de irigresos |
|---|-------------|-------------|------------|---------|--------------------|-----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020            | 3T 2021         |
| Ingresos de la gestión  | 155,977,651 | 169,715,327 | 13,737,676 | 8.8%    | 35.5%              | 36.7%           |
| Impuestos   | 78,500,989  | 94,775,903  | 16,274,914 | 20.7%   | 17.9%              | 20.5%           |
| Contribuciones de mejoras   | 166,087     | 6,432,827   | 6,266,740  | 3773.2% | 0.0%               | 1.4%            |
| Derechos  | 62,354,540  | 61,792,121  | -562,419   | -0.9%   | 14.2%              | 13.4%           |
| Productos de tipo corriente   | 3,556,973   | 4,440,414   | 883,442    | 24.8%   | 0.8%               | 1.0%            |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 11,399,062  | 2,274,062   | -9,125,000 | -80.1%  | 2.6%               | 0.5%            |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 283,523,166 | 292,545,118 | 9,021,952  | 3.2%    | 64.5%              | 63.3%           |
| Participaciones y aportaciones  | 275,462,320 | 292,545,118 | 17,082,798 | 6.2%    | 62.7%              | 63.3%           |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 8,060,846   | 0           | -8,060,846 | -100.0% | 1.8%               | 0.0%            |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 439,500,817 | 462,260,445 | 22,759,628 | 5.2%    | 100.0%             | 100.0%          |

|  |                |             | Variación  |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|----------------|-------------|------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020        | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 186,093,345    | 208,709,983 | 22,616,638 | 12.2%  | 45.1%            | 43.9%         |
| Materiales y suministros                               | 32,465,466     | 41,797,892  | 9,332,426  | 28.7%  | 7.9%             | 8.8%          |
| Servicios generales                                    | 57,281,268     | 67,322,893  | 10,041,625 | 17.5%  | 13.9%            | 14.2%         |
| Gasto corrient   | te 275,840,080 | 317,830,768 | 41,990,688 | 15.2%  | 66.9%            | 66.9%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 76,869,124     | 82,621,042  | 5,751,918  | 7.5%   | 18.6%            | 17.4%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 20,923,451     | 20,979,300  | 55,849     | 0.3%   | 5.1%             | 4.4%          |
| Inversión pública                                      | 28,887,290     | 47,452,887  | 18,565,597 | 64.3%  | 7.0%             | 10.0%         |
| Deuda pública  | 9,754,712      | 6,161,218   | -3,593,494 | -36.8% | 2.4%             | 1.3%          |
| Total de gastos  | 412,274,658    | 475,045,216 | 62,770,558 | 15.2%  | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 22.8 millones de pesos; así mismo, los gastos también aumentaron 15.2%, lo que significó en cifras nominales 62.8 millones de pesos.

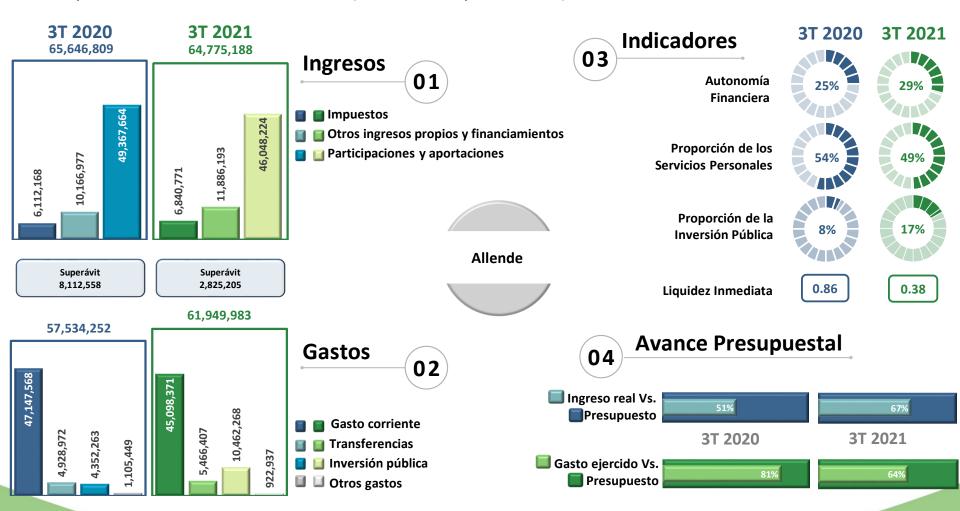
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al to | otal de activo |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|------------------|----------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Activo circulante   | 104,122,692 | 118,268,461 | 14,145,769  | 13.6%  | 15.0%            | 14.9%          |
| Efectivo y equivalentes                                       | 75,316,534  | 83,580,591  | 8,264,057   | 11.0%  | 10.9%            | 10.5%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 28,805,308  | 34,681,615  | 5,876,307   | 20.4%  | 4.2%             | 4.4%           |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 850         | 6,256       | 5,406       | 635.9% | 0.0%             | 0.0%           |
| Activo no circulante  | 588,964,742 | 677,507,545 | 88,542,803  | 15.0%  | 85.0%            | 85.1%          |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 5,797,505   | 23,638      | -5,773,867  | -99.6% | 0.8%             | 0.0%           |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 22,380,134  | 20,920,674  | -1,459,459  | -6.5%  | 3.2%             | 2.6%           |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 466,357,123 | 533,407,593 | 67,050,471  | 14.4%  | 67.3%            | 67.0%          |
| Bienes muebles  | 94,419,750  | 123,145,408 | 28,725,658  | 30.4%  | 13.6%            | 15.5%          |
| Activos intangibles   | 10,231      | 10,231      | 0           | 0.0%   | 0.0%             | 0.0%           |
| Total del activo  | 693,087,435 | 795,776,006 | 102,688,572 | 14.8%  | 100.0%           | 100.0%         |

|  |             |             | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patri |         |  |
|--|-------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------------|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                               | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante  | 83,627,698  | 101,711,362 | 18,083,665  | 21.6%  | 12.1%                                 | 12.8%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 81,899,688  | 101,346,294 | 19,446,606  | 23.7%  | 11.8%                                 | 12.7%   |  |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo                  | 2,480,277   | 364,865     | -2,115,412  | -85.3% | 0.4%                                  | 0.0%    |  |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 204         | 204         | 0           | 0.0%   | 0.0%                                  | 0.0%    |  |
| Otros pasivos a corto plazo  | -752,471    | 0           | 752,471     | 100.0% | -0.1%                                 | 0.0%    |  |
| Pasivo no circulante   | 25,075,031  | 20,432,433  | -4,642,599  | -18.5% | 3.6%                                  | 2.6%    |  |
| Deuda pública a largo plazo  | 25,075,031  | 20,432,433  | -4,642,599  | -18.5% | 3.6%                                  | 2.6%    |  |
| Total del pasivo   | 108,702,729 | 122,143,795 | 13,441,066  | 12.4%  | 15.7%                                 | 15.3%   |  |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 584,384,706 | 673,632,211 | 89,247,505  | 15.3%  | 84.3%                                 | 84.7%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         |             |             |             |        |                                       | 100.0%  |  |
| Total del pasivo y nacienda publica / patrinionio                        | 693,087,435 | 795,776,006 | 102,688,572 | 14.8%  | 100.0%                                | 100.0%  |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 11.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 8.3 millones de pesos; así mismo, el pasivo circulante aumentó 21.6%, lo que significó en cifras nominales 18.1 millones de pesos.

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 8.1 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.8 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 51% de los ingresos previstos en el año y gastó el 81% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 67% en los ingresos y 64% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 25% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 29%.



Representó al tercer trimestre de 2020 el 8% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 17%, es decir, incrementó 9 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 4.4 y 10.5 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 54% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 49% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 31.2 y 30.5 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.86 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.38 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | variación  |        | % respecto ai tota | ii de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 16,279,146 | 10,961,264 | -5,317,882 | -32.7% | 24.8%              | 16.9%          |
| Impuestos   | 6,112,168  | 6,840,771  | 728,602    | 11.9%  | 9.3%               | 10.6%          |
| Contribuciones de mejoras   | 329,538    | 335,693    | 6,156      | 1.9%   | 0.5%               | 0.5%           |
| Derechos  | 1,351,723  | 1,817,203  | 465,481    | 34.4%  | 2.1%               | 2.8%           |
| Productos de tipo corriente   | 76,688     | 81,987     | 5,299      | 6.9%   | 0.1%               | 0.1%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 8,409,029  | 1,885,610  | -6,523,420 | -77.6% | 12.8%              | 2.9%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 49,367,664 | 46,048,224 | -3,319,440 | -6.7%  | 75.2%              | 71.1%          |
| Participaciones y aportaciones  | 49,367,664 | 46,048,224 | -3,319,440 | -6.7%  | 75.2%              | 71.1%          |
| Otros ingresos y beneficios   | 0          | 7,765,700  | 7,765,700  | 100.0% | 0.0%               | 12.0%          |
| Ingresos derivados de financiamientos   | 0          | 7,765,700  | 7,765,700  | 100.0% | 0.0%               | 12.0%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 65,646,809 | 64,775,188 | -871,622   | -1.3%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |            |            | Variación  |         | % respecto al to | tal de gastos |
|--|------------|------------|------------|---------|------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 31,196,250 | 30,453,620 | -742,630   | -2.4%   | 54.2%            | 49.2%         |
| Materiales y suministros                               | 6,434,104  | 5,276,340  | -1,157,764 | -18.0%  | 11.2%            | 8.5%          |
| Servicios generales                                    | 9,517,214  | 9,368,411  | -148,803   | -1.6%   | 16.5%            | 15.1%         |
| Gasto corriente  | 47,147,568 | 45,098,371 | -2,049,197 | -4.3%   | 81.9%            | 72.8%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 4,928,972  | 5,466,407  | 537,435    | 10.9%   | 8.6%             | 8.8%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 213,118    | 102,563    | -110,555   | -51.9%  | 0.4%             | 0.2%          |
| Inversión pública                                      | 4,352,263  | 10,462,268 | 6,110,006  | 140.4%  | 7.6%             | 16.9%         |
| Participaciones y aportaciones                         | 15,000     | 0          | -15,000    | -100.0% | 0.0%             | 0.0%          |
| Deuda pública  | 877,331    | 820,374    | -56,957    | -6.5%   | 1.5%             | 1.3%          |
| Total de gastos  | 57,534,252 | 61,949,983 | 4,415,731  | 7.7%    | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 1.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 871.6 miles de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 7.7%, lo que significó en cifras nominales 4.4 millones de pesos.

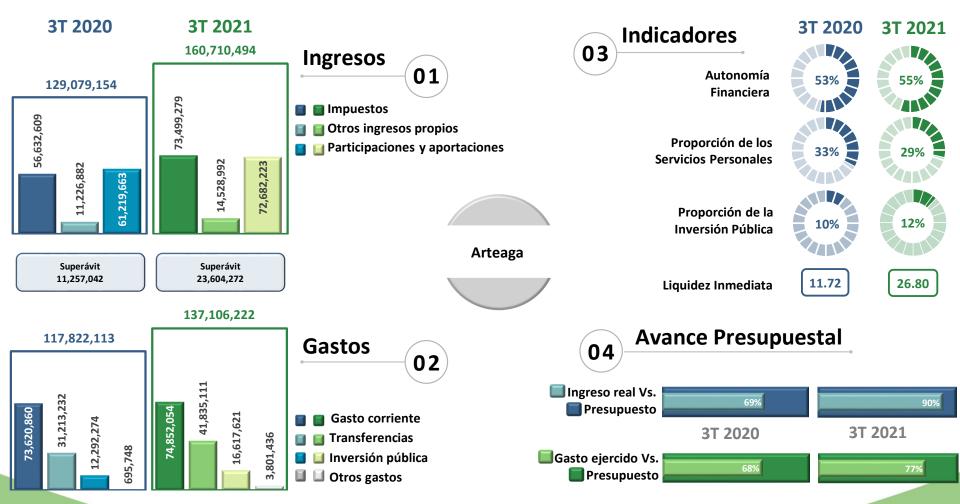
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 9,252,962  | 4,524,498  | -4,728,463 | -51.1% | 12.9%                         | 5.3%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 5,777,158  | 2,565,759  | -3,211,400 | -55.6% | 8.1%                          | 3.0%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,359,017  | 1,673,683  | 314,666    | 23.2%  | 1.9%                          | 2.0%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 2,116,786  | 285,057    | -1,831,730 | -86.5% | 3.0%                          | 0.3%    |
| Activo no circulante  | 62,425,960 | 80,509,665 | 18,083,706 | 29.0%  | 87.1%                         | 94.7%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 45,536,215 | 63,122,182 | 17,585,967 | 38.6%  | 63.5%                         | 74.2%   |
| Bienes muebles  | 13,578,631 | 14,062,870 | 484,239    | 3.6%   | 18.9%                         | 16.5%   |
| Activos intangibles   | 19,998     | 33,497     | 13,499     | 67.5%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | 3,291,116  | 3,291,116  | 0          | 0.0%   | 4.6%                          | 3.9%    |
| Total del activo  | 71,678,922 | 85,034,164 | 13,355,242 | 18.6%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|---|------------|------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                       | 6,689,159  | 6,801,535  | 112,376    | 1.7%   | 9.3%                                       | 8.0%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 2,847,478  | 4,520,539  | 1,673,061  | 58.8%  | 4.0%                                       | 5.3%    |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 2,390,711  | 1,586,419  | -804,292   | -33.6% | 3.3%                                       | 1.9%    |
| Otros pasivos a corto plazo                             | 1,450,970  | 694,576    | -756,394   | -52.1% | 2.0%                                       | 0.8%    |
| Pasivo no circulante                                    | 0          | 7,765,700  | 7,765,700  | 100.0% | 0.0%                                       | 9.1%    |
| Deuda pública a largo plazo                             | 0          | 7,765,700  | 7,765,700  | 100.0% | 0.0%                                       | 9.1%    |
| Total del pasivo  | 6,689,159  | 14,567,235 | 7,878,076  | 117.8% | 9.3%                                       | 17.1%   |
|   |            |            |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 64,989,763 | 70,466,929 | 5,477,167  | 8.4%   | 90.7%                                      | 82.9%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 71,678,922 | 85,034,164 | 13,355,242 | 18.6%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 55.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.2 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 1.7%, lo que significó en cifras nominales 112.4 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

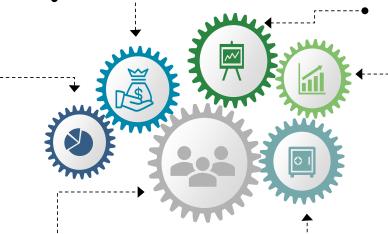
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 11.3 millones de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 23.6 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 69% de los ingresos previstos en el año y gastó el 68% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 90% en los ingresos y 77% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 53% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 55%.



#### Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 10% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 12%, es decir, incrementó 2 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 12.3 y 16.6 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 33% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 29% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 38.7 y 39.3 millones de pesos, respectivamente.

#### • Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 11.72 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 26.80 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

### Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 67,859,491  | 88,028,270  | 20,168,780 | 29.7%  | 52.6%              | 54.8%          |
| Impuestos   | 56,632,609  | 73,499,279  | 16,866,669 | 29.8%  | 43.9%              | 45.7%          |
| Contribuciones de mejoras   | 566,711     | 639,078     | 72,367     | 12.8%  | 0.4%               | 0.4%           |
| Derechos  | 9,374,932   | 13,033,722  | 3,658,791  | 39.0%  | 7.3%               | 8.1%           |
| Productos de tipo corriente   | 0           | 69,580      | 69,580     | 100.0% | 0.0%               | 0.0%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,285,239   | 786,612     | -498,627   | -38.8% | 1.0%               | 0.5%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 61,219,663  | 72,682,223  | 11,462,560 | 18.7%  | 47.4%              | 45.2%          |
| Participaciones y aportaciones  | 61,219,663  | 72,682,223  | 11,462,560 | 18.7%  | 47.4%              | 45.2%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 129,079,154 | 160,710,494 | 31,631,339 | 24.5%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |             |             | Variación % re |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|-------------|-------------|----------------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal        | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 38,682,348  | 39,267,488  | 585,139        | 1.5%   | 32.8%             | 28.6%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 14,006,903  | 14,395,157  | 388,254        | 2.8%   | 11.9%             | 10.5%        |
| Servicios generales                                    |                 | 20,931,608  | 21,189,409  | 257,801        | 1.2%   | 17.8%             | 15.5%        |
|  | Gasto corriente | 73,620,860  | 74,852,054  | 1,231,194      | 1.7%   | 62.5%             | 54.6%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 31,213,232  | 41,835,111  | 10,621,880     | 34.0%  | 26.5%             | 30.5%        |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 695,748     | 3,801,436   | 3,105,688      | 446.4% | 0.6%              | 2.8%         |
| Inversión pública                                      |                 | 12,292,274  | 16,617,621  | 4,325,347      | 35.2%  | 10.4%             | 12.1%        |
| Total de gastos  |                 | 117,822,113 | 137,106,222 | 19,284,110     | 16.4%  | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 24.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 31.6 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 16.4%, lo que significó en cifras nominales 19.3 millones de pesos.

Hacienda pública / Patrimonio

Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            | _           |            |         |                               |                    |
|---|------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|--------------------|
|   |            |             | Variación  |         | % respecto al total de activo |                    |
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021            |
| Activo circulante   | 24,792,625 | 37,453,459  | 12,660,834 | 51.1%   | 29.7%                         | 34.5%              |
| Efectivo y equivalentes                                       | 24,300,813 | 37,105,272  | 12,804,460 | 52.7%   | 29.1%                         | 34.2%              |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 79,376     | 98,187      | 18,811     | 23.7%   | 0.1%                          | 0.1%               |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 250,000    | 250,000     | 0          | 0.0%    | 0.3%                          | 0.2%               |
| Almacenes   | 162,437    | 0           | -162,437   | -100.0% | 0.2%                          | 0.0%               |
| Activo no circulante  | 58,749,372 | 71,190,741  | 12,441,369 | 21.2%   | 70.3%                         | 65.5%              |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 23,365,192 | 31,776,252  | 8,411,060  | 36.0%   | 28.0%                         | 29.2%              |
| Bienes muebles  | 33,805,212 | 37,835,521  | 4,030,309  | 11.9%   | 40.5%                         | 34.8%              |
| Activos intangibles   | 1,118,565  | 1,118,565   | 0          | 0.0%    | 1.3%                          | 1.0%               |
| Activos diferidos   | 460,403    | 460,403     | 0          | 0.0%    | 0.6%                          | 0.4%               |
| Total del activo  | 83,541,997 | 108,644,199 | 25,102,202 | 30.0%   | 100.0%                        | 100.0%             |
|   |            |             | Variación  |         | % respecto al total de p      | asivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021            |
| Pasivo circulante   | 2,073,496  | 1,384,408   | -689,088   | -33.2%  | 2.5%                          | 1.3%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 2,073,496  | 1,384,408   | -689,088   | -33.2%  | 2.5%                          | 1.3%               |
| Pasivo no circulante  | 658,938    | 658,938     | 0          | 0.0%    | 0.8%                          | 0.6%               |
| Provisiones a largo plazo                                     | 658,938    | 658,938     | 0          | 0.0%    | 0.8%                          | 0.6%               |
| Total del pasivo  | 2,732,433  | 2,043,346   | -689,088   | -25.2%  | 3.3%                          | 1.9%               |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 52.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 12.8 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 33.2%, lo que significó en cifras nominales 689.1 miles de pesos.

80,809,564

83,541,997

106,600,854

108,644,199

25,791,290

25,102,202

31.9%

30.0%

96.7%

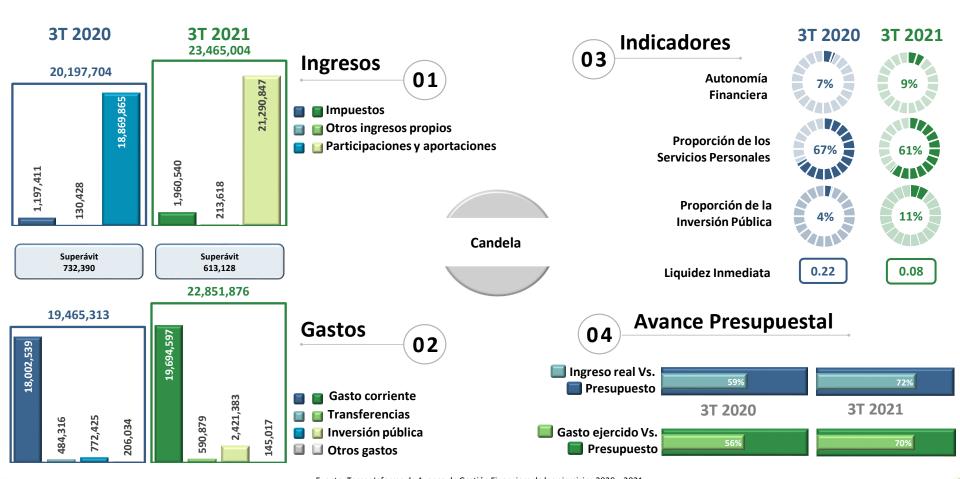
100.0%

98.1%

100.0%

# Candela

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

# Candela

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 732.4 miles de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 613.1 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 59% de los ingresos previstos en el año y gastó el 56% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 72% en los ingresos y 70% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 7% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 9%.



#### • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 4% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 11%, es decir, incrementó 7 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 0.8 y 2.4 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 67% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 61% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 13.1 y 14.0 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.22 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.08 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

# Candela

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,327,839  | 2,174,158  | 846,319   | 63.7%  | 6.6%                            | 9.3%    |
| Impuestos   | 1,197,411  | 1,960,540  | 763,129   | 63.7%  | 5.9%                            | 8.4%    |
| Derechos  | 122,668    | 132,637    | 9,968     | 8.1%   | 0.6%                            | 0.6%    |
| Productos de tipo corriente   | 7,760      | 80,981     | 73,221    | 943.6% | 0.0%                            | 0.3%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 18,869,865 | 21,290,847 | 2,420,982 | 12.8%  | 93.4%                           | 90.7%   |
| Participaciones y aportaciones  | 18,869,865 | 21,290,847 | 2,420,982 | 12.8%  | 93.4%                           | 90.7%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 20,197,704 | 23,465,004 | 3,267,301 | 16.2%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                        |            | Variación |        | % respecto al to | otal de gastos |
|--|------------------------|------------|-----------|--------|------------------|----------------|
| GASTOS   | 3T 2020                | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                                   | 13,077,827             | 13,991,277 | 913,450   | 7.0%   | 67.2%            | 61.2%          |
| Materiales y suministros                               | 2,743,494              | 3,172,443  | 428,949   | 15.6%  | 14.1%            | 13.9%          |
| Servicios generales                                    | 2,181,219              | 2,530,877  | 349,658   | 16.0%  | 11.2%            | 11.1%          |
| Gast   | o corriente 18,002,539 | 19,694,597 | 1,692,057 | 9.4%   | 92.5%            | 86.2%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 484,316                | 590,879    | 106,563   | 22.0%  | 2.5%             | 2.6%           |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 206,034                | 5,800      | -200,234  | -97.2% | 1.1%             | 0.0%           |
| Inversión pública                                      | 772,425                | 2,421,383  | 1,648,958 | 213.5% | 4.0%             | 10.6%          |
| Deuda pública  | 0                      | 139,217    | 139,217   | 100.0% | 0.0%             | 0.6%           |
| Total de gastos  | 19,465,313             | 22,851,876 | 3,386,563 | 17.4%  | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 16.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.3 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 17.4%, lo que significó en cifras nominales 3.4 millones de pesos.

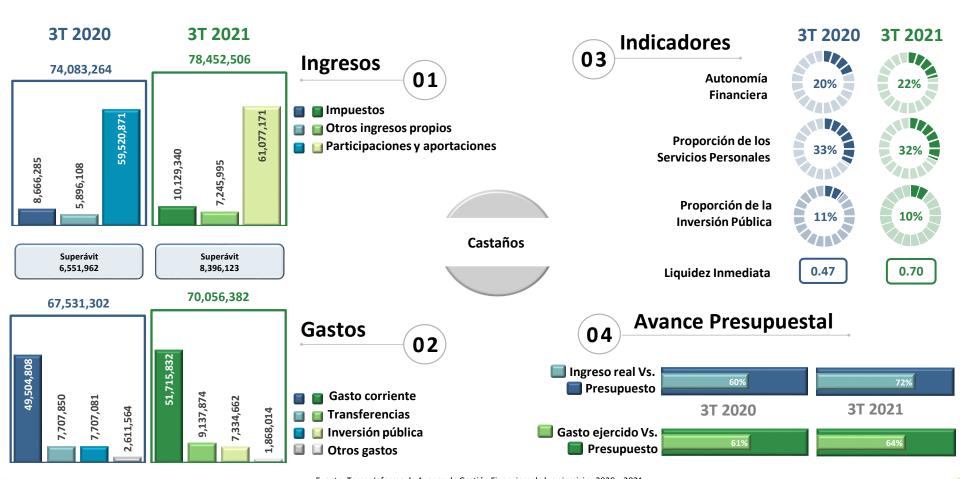
# Candela

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |  |  | Variación  |                             | % respecto al total de activo              |                                    |  |
|--|--|--|--|-----------------------------|--|------------------------------------|--|
| ACTIVO   | 3T 2020  | 3T 2021  | Nominal  | %                           | 3T 2020                                    | 3T 2021                            |  |
| Activo circulante  | 3,935,750  | 3,416,177  | -519,572   | -13.2%                      | 37.7%                                      | 28.9%                              |  |
| Efectivo y equivalentes  | 1,739,097  | 666,425  | -1,072,673   | -61.7%                      | 16.7%                                      | 5.6%                               |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes   | 2,200,652  | 2,713,752  | 513,100  | 23.3%                       | 21.1%                                      | 22.9%                              |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios  | -4,000   | 36,000   | 40,000   | 1000.0%                     | 0.0%                                       | 0.3%                               |  |
| Activo no circulante   | 6,491,541  | 8,424,441  | 1,932,900  | 29.8%                       | 62.3%                                      | 71.1%                              |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso  | 1,054,234  | 2,966,068  | 1,911,835  | 181.3%                      | 10.1%                                      | 25.0%                              |  |
| Bienes muebles   | 5,437,307  | 5,458,373  | 21,066   | 0.4%                        | 52.1%                                      | 46.1%                              |  |
| Total del activo   | 10,427,290   | 11,840,618   | 1,413,328  | 13.6%                       | 100.0%                                     | 100.0%                             |  |
|  |  |  |  |                             |  |                                    |  |
|  |  |  | Variación  |                             | % respecto al total d                      | e pasivo y patrimonio              |  |
| PASIVO   | 3T 2020  | 3T 2021  | Variación<br>Nominal   | %                           | % respecto al total d<br>3T 2020           | e pasivo y patrimonio<br>3T 2021   |  |
| PASIVO Pasivo circulante   | 3T 2020<br><b>7,923,382</b>                        | 3T 2021<br><b>8,799,247</b>                                |  |                             |  | 3T 2021                            |  |
|  |  |  | Nominal  | %                           | 3T 2020                                    | . ,,                               |  |
| Pasivo circulante  | 7,923,382  | 8,799,247  | Nominal<br><b>875,865</b>  | %<br>11.1%                  | 3T 2020<br><b>76.0</b> %                   | 3T 2021<br><b>74.3</b> %           |  |
| Pasivo circulante  Cuentas por pagar a corto plazo   | <b>7,923,382</b> 7,912,875                         | <b>8,799,247</b> 8,788,001                                 | Nominal<br><b>875,865</b><br>875,126                                       | %<br><b>11.1%</b><br>11.1%  | 3T 2020<br><b>76.0%</b><br>75.9%           | 3T 2021<br>74.3%<br>74.2%          |  |
| Pasivo circulante  Cuentas por pagar a corto plazo  Otros pasivos a corto plazo  | <b>7,923,382</b> 7,912,875 10,507                  | <b>8,799,247</b><br>8,788,001<br>11,247                    | Nominal<br>875,865<br>875,126<br>740                                       | %<br>11.1%<br>11.1%<br>7.0% | 3T 2020<br>76.0%<br>75.9%<br>0.1%          | 3T 2021<br>74.3%<br>74.2%<br>0.1%  |  |
| Pasivo circulante Cuentas por pagar a corto plazo Otros pasivos a corto plazo Pasivo no circulante                             | <b>7,923,382</b> 7,912,875 10,507 <b>2,419,566</b> | 8,799,247<br>8,788,001<br>11,247<br>2,237,900              | Nominal<br><b>875,865</b><br>875,126<br>740<br>-181,665                    | % 11.1% 11.1% 7.0% -7.5%    | 3T 2020<br>76.0%<br>75.9%<br>0.1%<br>23.2% | 3T 2021  74.3%  74.2%  0.1%  18.9% |  |
| Pasivo circulante Cuentas por pagar a corto plazo Otros pasivos a corto plazo Pasivo no circulante Deuda pública a largo plazo | 7,923,382 7,912,875 10,507 2,419,566 2,419,566     | 8,799,247<br>8,788,001<br>11,247<br>2,237,900<br>2,237,900 | Nominal<br><b>875,865</b><br>875,126<br>740<br><b>-181,665</b><br>-181,665 | % 11.1% 11.1% 7.0% -7.5%    | 3T 2020<br>76.0%<br>75.9%<br>0.1%<br>23.2% | 3T 2021 74.3% 74.2% 0.1% 18.9%     |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó 61.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.1 millones de pesos; por el contario, el pasivo circulante aumentó 11.1%, lo que significó en cifras nominales 875.9 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

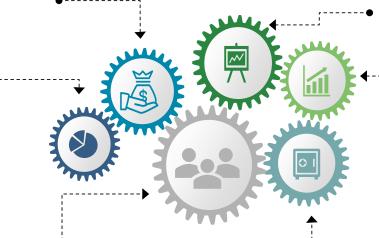
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 6.6 millones de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 8.4 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 60% de los ingresos previstos en el año y gastó el 61% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 72% en los ingresos y 64% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 20% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 22%.



### Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 11% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 10%, es decir, disminuyó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 7.7 y 7.3 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 33% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 32% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 22.6 y 22.3 millones de pesos, respectivamente.

### • Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.47 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.70 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |       | % respecto al tota | Il de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|-------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 14,562,393 | 17,375,335 | 2,812,942 | 19.3% | 19.7%              | 22.1%          |
| Impuestos   | 8,666,285  | 10,129,340 | 1,463,055 | 16.9% | 11.7%              | 12.9%          |
| Contribuciones de mejoras   | 11,850     | 20,644     | 8,794     | 74.2% | 0.0%               | 0.0%           |
| Derechos  | 4,961,415  | 5,711,938  | 750,522   | 15.1% | 6.7%               | 7.3%           |
| Productos de tipo corriente   | 277,198    | 303,476    | 26,278    | 9.5%  | 0.4%               | 0.4%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 645,644    | 1,209,938  | 564,293   | 87.4% | 0.9%               | 1.5%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 59,520,871 | 61,077,171 | 1,556,300 | 2.6%  | 80.3%              | 77.9%          |
| Participaciones y aportaciones  | 59,520,871 | 61,077,171 | 1,556,300 | 2.6%  | 80.3%              | 77.9%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 74,083,264 | 78,452,506 | 4,369,241 | 5.9%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |            |            | Variación |        | % respecto al tot | tal de gastos |
|--|------------|------------|-----------|--------|-------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020           | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 22,584,947 | 22,294,727 | -290,220  | -1.3%  | 33.4%             | 31.8%         |
| Materiales y suministros                               | 11,196,697 | 14,030,259 | 2,833,562 | 25.3%  | 16.6%             | 20.0%         |
| Servicios generales                                    | 15,723,164 | 15,390,847 | -332,317  | -2.1%  | 23.3%             | 22.0%         |
| Gasto corriente  | 49,504,808 | 51,715,832 | 2,211,024 | 4.5%   | 73.3%             | 73.8%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 7,707,850  | 9,137,874  | 1,430,024 | 18.6%  | 11.4%             | 13.0%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 1,288,590  | 842,565    | -446,026  | -34.6% | 1.9%              | 1.2%          |
| Inversión pública                                      | 7,707,081  | 7,334,662  | -372,419  | -4.8%  | 11.4%             | 10.5%         |
| Deuda pública  | 1,322,973  | 1,025,450  | -297,524  | -22.5% | 2.0%              | 1.5%          |
| Total de gastos  | 67,531,302 | 70,056,382 | 2,525,080 | 3.7%   | 100.0%            | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 3.7%, lo que significó en cifras nominales 2.5 millones de pesos.

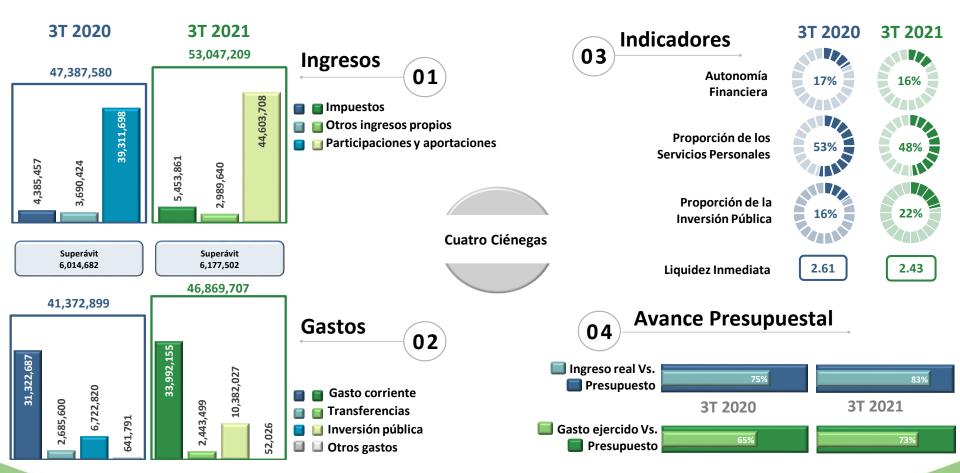
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 8,358,076   | 11,187,481  | 2,829,404  | 33.9%  | 7.0%                          | 8.3%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 6,122,321   | 8,920,330   | 2,798,009  | 45.7%  | 5.1%                          | 6.6%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,932,079   | 1,590,076   | -342,004   | -17.7% | 1.6%                          | 1.2%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 303,676     | 677,075     | 373,399    | 123.0% | 0.3%                          | 0.5%    |
| Activo no circulante  | 111,097,531 | 123,705,869 | 12,608,339 | 11.3%  | 93.0%                         | 91.7%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 100,149,632 | 112,603,462 | 12,453,830 | 12.4%  | 83.8%                         | 83.5%   |
| Bienes muebles  | 14,584,598  | 14,739,106  | 154,509    | 1.1%   | 12.2%                         | 10.9%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -3,636,699  | -3,636,699  | 0          | 0.0%   | -3.0%                         | -2.7%   |
| Total del activo  | 119,455,607 | 134,893,350 | 15,437,743 | 12.9%  | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |             |             |            |        |                               |         |

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                       | 13,151,281  | 12,778,622  | -372,659   | -2.8%  | 11.0%                                      | 9.5%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 12,485,138  | 12,269,483  | -215,654   | -1.7%  | 10.5%                                      | 9.1%    |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 666,144     | 509,139     | -157,005   | -23.6% | 0.6%                                       | 0.4%    |
| Pasivo no circulante                                    | 6,104,944   | 5,319,919   | -785,024   | -12.9% | 5.1%                                       | 3.9%    |
| Deuda pública a largo plazo                             | 6,104,944   | 5,319,919   | -785,024   | -12.9% | 5.1%                                       | 3.9%    |
| Total del pasivo  | 19,256,225  | 18,098,542  | -1,157,683 | -6.0%  | 16.1%                                      | 13.4%   |
|   |             |             |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 100,199,382 | 116,794,808 | 16,595,426 | 16.6%  | 83.9%                                      | 86.6%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 119,455,607 | 134,893,350 | 15,437,743 | 12.9%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 45.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.8 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 2.8%, lo que significó en cifras nominales 372.7 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 6.0 millones de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 6.2 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 75% de los ingresos previstos en el año y gastó el 65% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 83% en los ingresos y 73% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Disminuyó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 17% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 16%.



16% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 22%, es decir, incrementó 6 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 6.7 y 10.4 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 53% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 48% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 21.9 y 22.6 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 2.61 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.43 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 8,075,882  | 8,443,501  | 367,619    | 4.6%   | 17.0%              | 15.9%          |
| Impuestos   | 4,385,457  | 5,453,861  | 1,068,403  | 24.4%  | 9.3%               | 10.3%          |
| Contribuciones de mejoras   | 0          | 500        | 500        | 100.0% | 0.0%               | 0.0%           |
| Derechos  | 1,100,312  | 1,976,016  | 875,703    | 79.6%  | 2.3%               | 3.7%           |
| Productos de tipo corriente   | 582,150    | 265,437    | -316,713   | -54.4% | 1.2%               | 0.5%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 2,007,962  | 747,687    | -1,260,275 | -62.8% | 4.2%               | 1.4%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 39,311,698 | 44,603,708 | 5,292,009  | 13.5%  | 83.0%              | 84.1%          |
| Participaciones y aportaciones  | 39,311,698 | 44,603,708 | 5,292,009  | 13.5%  | 83.0%              | 84.1%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 47,387,580 | 53,047,209 | 5,659,629  | 11.9%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 21,853,029 | 22,596,405 | 743,375   | 3.4%   | 52.8%             | 48.2%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 3,452,688  | 3,078,782  | -373,906  | -10.8% | 8.3%              | 6.6%         |
| Servicios generales                                    |                 | 6,016,970  | 8,316,969  | 2,299,999 | 38.2%  | 14.5%             | 17.7%        |
|  | Gasto corriente | 31,322,687 | 33,992,155 | 2,669,468 | 8.5%   | 75.7%             | 72.5%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 2,685,600  | 2,443,499  | -242,101  | -9.0%  | 6.5%              | 5.2%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 641,791    | 52,026     | -589,765  | -91.9% | 1.6%              | 0.1%         |
| Inversión pública                                      |                 | 6,722,820  | 10,382,027 | 3,659,206 | 54.4%  | 16.2%             | 22.2%        |
| Total de gastos  |                 | 41,372,899 | 46,869,707 | 5,496,808 | 13.3%  | 100.0%            | 100.0%       |

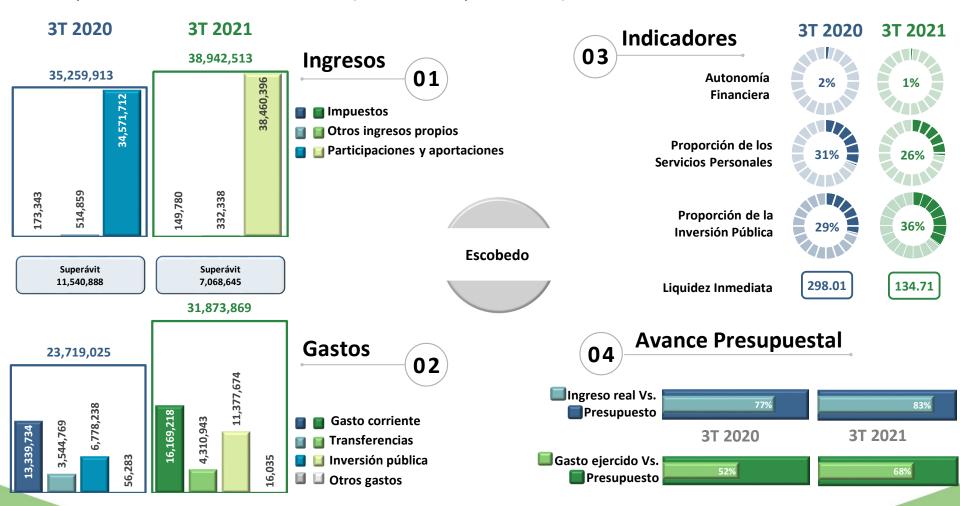
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 11.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 13.3%, lo que significó en cifras nominales 5.5 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al to                           | tal de activo |
|--|------------|------------|------------|--------|--|---------------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021       |
| Activo circulante  | 10,050,370 | 10,171,256 | 120,887    | 1.2%   | 23.8%                                      | 18.6%         |
| Efectivo y equivalentes  | 7,345,471  | 8,400,136  | 1,054,665  | 14.4%  | 17.4%                                      | 15.4%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                               | 696,010    | 745,241    | 49,231     | 7.1%   | 1.6%                                       | 1.4%          |
| Derechos a recibir bienes o servicios                                    | 2,008,889  | 1,025,880  | -983,009   | -48.9% | 4.8%                                       | 1.9%          |
| Activo no circulante   | 32,137,526 | 44,443,963 | 12,306,437 | 38.3%  | 76.2%                                      | 81.4%         |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso            | 21,900,305 | 33,988,315 | 12,088,010 | 55.2%  | 51.9%                                      | 62.2%         |
| Bienes muebles   | 10,237,221 | 10,455,648 | 218,427    | 2.1%   | 24.3%                                      | 19.1%         |
| Total del activo   | 42,187,895 | 54,615,219 | 12,427,324 | 29.5%  | 100.0%                                     | 100.0%        |
|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |               |
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021       |
| Pasivo circulante  | 2,811,765  | 3,462,198  | 650,433    | 23.1%  | 6.7%                                       | 6.3%          |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 2,802,149  | 3,450,965  | 648,816    | 23.2%  | 6.6%                                       | 6.3%          |
| Otros pasivos a corto plazo  | 9,616      | 11,233     | 1,617      | 16.8%  | 0.0%                                       | 0.0%          |
| Pasivo no circulante   | -93,468    | 0          | 93,468     | 100.0% | -0.2%                                      | 0.0%          |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | -93,468    | 0          | 93,468     | 100.0% | -0.2%                                      | 0.0%          |
| Total del pasivo   | 2,718,297  | 3,462,198  | 743,901    | 27.4%  | 6.4%                                       | 6.3%          |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 39,469,599 | 51,153,022 | 11,683,423 | 29.6%  | 93.6%                                      | 93.7%         |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 42,187,895 | 54,615,220 | 12,427,324 | 29.5%  | 100.0%                                     | 100.0%        |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 14.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.1 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 23.1%, lo que significó en cifras nominales 650.4 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 11.5 millones de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 7.1 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 77% de los ingresos previstos en el año y gastó el 52% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 83% en los ingresos y 68% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Disminuyó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 2% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 1%.



Representó al tercer trimestre de 2020 el 29% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 36%, es decir, incrementó 7 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 6.8 y 11.4 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 31% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 26% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 7.4 y 8.4 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 298.01 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 134.71 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 688,201    | 482,117    | -206,084  | -29.9% | 2.0%                            | 1.2%    |
| Impuestos   | 173,343    | 149,780    | -23,563   | -13.6% | 0.5%                            | 0.4%    |
| Derechos  | 300,765    | 104,202    | -196,563  | -65.4% | 0.9%                            | 0.3%    |
| Productos de tipo corriente   | 127,754    | 152,418    | 24,663    | 19.3%  | 0.4%                            | 0.4%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 86,340     | 75,718     | -10,622   | -12.3% | 0.2%                            | 0.2%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 34,571,712 | 38,460,396 | 3,888,685 | 11.2%  | 98.0%                           | 98.8%   |
| Participaciones y aportaciones  | 34,571,712 | 38,460,396 | 3,888,685 | 11.2%  | 98.0%                           | 98.8%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 35,259,913 | 38,942,513 | 3,682,600 | 10.4%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 7,370,647  | 8,432,118  | 1,061,470 | 14.4%  | 31.1%                         | 26.5%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,966,699  | 2,095,845  | 129,146   | 6.6%   | 8.3%                          | 6.6%    |
| Servicios generales                                    |                 | 4,002,387  | 5,641,255  | 1,638,867 | 40.9%  | 16.9%                         | 17.7%   |
|  | Gasto corriente | 13,339,734 | 16,169,218 | 2,829,484 | 21.2%  | 56.2%                         | 50.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 3,544,769  | 4,310,943  | 766,174   | 21.6%  | 14.9%                         | 13.5%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 56,283     | 16,035     | -40,249   | -71.5% | 0.2%                          | 0.1%    |
| Inversión pública                                      |                 | 6,778,238  | 11,377,674 | 4,599,435 | 67.9%  | 28.6%                         | 35.7%   |
| Total de gastos  |                 | 23,719,025 | 31,873,869 | 8,154,844 | 34.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |

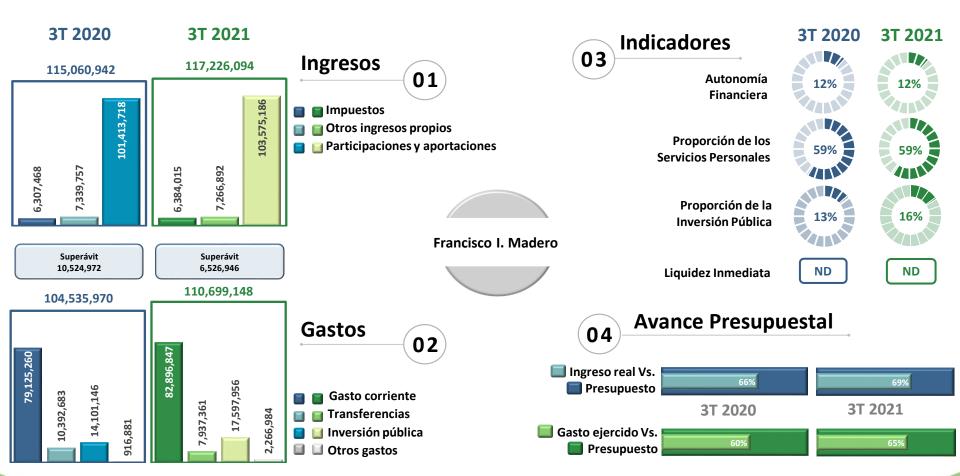
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 10.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 34.4%, lo que significó en cifras nominales 8.2 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |                    |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|--------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021            |
| Activo circulante   | 14,458,235  | 13,708,737  | -749,499   | -5.2%  | 12.7%                         | 10.0%              |
| Efectivo y equivalentes                                       | 14,299,224  | 13,498,052  | -801,172   | -5.6%  | 12.6%                         | 9.8%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 159,012     | 210,685     | 51,673     | 32.5%  | 0.1%                          | 0.2%               |
| Activo no circulante  | 99,180,142  | 123,567,220 | 24,387,078 | 24.6%  | 87.3%                         | 90.0%              |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 94,633,065  | 119,246,568 | 24,613,503 | 26.0%  | 83.3%                         | 86.9%              |
| Bienes muebles  | 5,491,692   | 5,551,324   | 59,632     | 1.1%   | 4.8%                          | 4.0%               |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -944,615    | -1,230,672  | -286,057   | 30.3%  | -0.8%                         | -0.9%              |
| Total del activo  | 113,638,377 | 137,275,956 | 23,637,579 | 20.8%  | 100.0%                        | 100.0%             |
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de p      | asivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021            |
| Pasivo circulante   | 47,983      | 100,198     | 52,215     | 108.8% | 0.0%                          | 0.1%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 47,983      | 100,198     | 52,215     | 108.8% | 0.0%                          | 0.1%               |
| Total del pasivo  | 47,983      | 100,198     | 52,215     | 108.8% | 0.0%                          | 0.1%               |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 113,590,395 | 137,175,759 | 23,585,364 | 20.8%  | 100.0%                        | 99.9%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 113,638,377 | 137,275,956 | 23,637,579 | 20.8%  | 100.0%                        | 100.0%             |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó 5.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 801.2 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 108.8%, lo que significó en cifras nominales 52.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Superávit / Déficit

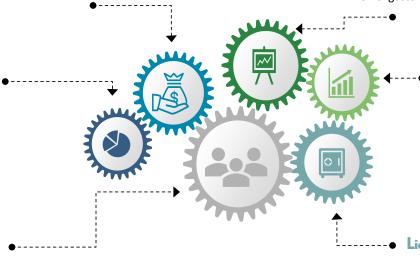
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 10.5 millones de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 6.5 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 66% de los ingresos previstos en el año y gastó el 60% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 69% en los ingresos y 65% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

La proporción de ingresos propios respecto a los ingresos totales permaneció sin cambio de enero a septiembre de 2021, en relación al mismo periodo de 2020, representando el 12%.



### Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 13% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 16%, es decir, incrementó 3 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 14.1 y 17.6 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 59% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 61.3 y 65.1 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 y 2021 no se pudo calcular el indicador, debido a que una de sus cuentas presentó saldos negativos.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|-----------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 13,647,224  | 13,650,908  | 3,683     | 0.03%  | 11.9%              | 11.6%          |
| Impuestos   | 6,307,468   | 6,384,015   | 76,548    | 1.2%   | 5.5%               | 5.4%           |
| Derechos  | 6,063,867   | 6,210,363   | 146,496   | 2.4%   | 5.3%               | 5.3%           |
| Productos de tipo corriente   | 267,926     | 214,791     | -53,135   | -19.8% | 0.2%               | 0.2%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,007,964   | 841,739     | -166,225  | -16.5% | 0.9%               | 0.7%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 101,413,718 | 103,575,186 | 2,161,468 | 2.1%   | 88.1%              | 88.4%          |
| Participaciones y aportaciones  | 101,413,718 | 103,575,186 | 2,161,468 | 2.1%   | 88.1%              | 88.4%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 115,060,942 | 117,226,094 | 2,165,152 | 1.9%   | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |             |             | Variación  |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 61,253,553  | 65,063,163  | 3,809,610  | 6.2%   | 58.6%             | 58.8%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 7,714,856   | 7,904,127   | 189,271    | 2.5%   | 7.4%              | 7.1%         |
| Servicios generales                                    |                 | 10,156,851  | 9,929,556   | -227,295   | -2.2%  | 9.7%              | 9.0%         |
|  | Gasto corriente | 79,125,260  | 82,896,847  | 3,771,587  | 4.8%   | 75.7%             | 74.9%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 10,392,683  | 7,937,361   | -2,455,322 | -23.6% | 9.9%              | 7.2%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 916,881     | 2,266,984   | 1,350,102  | 147.2% | 0.9%              | 2.0%         |
| Inversión pública                                      |                 | 14,101,146  | 17,597,956  | 3,496,810  | 24.8%  | 13.5%             | 15.9%        |
| Total de gastos  |                 | 104,535,970 | 110,699,148 | 6,163,178  | 5.9%   | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 1.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.2 millones de pesos; así mismo, los gastos aumentaron 5.9%, lo que significó en cifras nominales 6.2 millones de pesos.

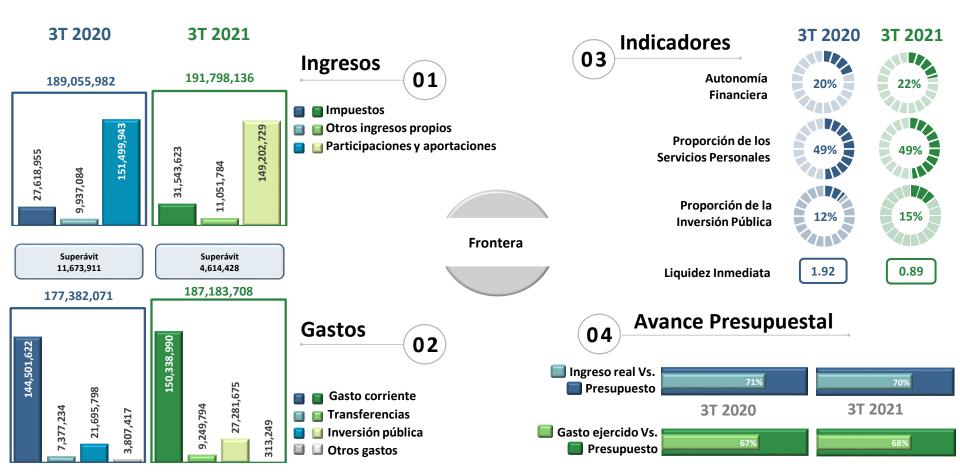
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 6,319,650   | 2,076,687   | -4,242,963 | -67.1%  | 2.1%                          | 0.6%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | -3,806,796  | -8,135,254  | -4,328,458 | -113.7% | -1.3%                         | -2.5%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 9,862,130   | 9,947,625   | 85,496     | 0.9%    | 3.3%                          | 3.1%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 254,316     | 254,316     | 0          | 0.0%    | 0.1%                          | 0.1%    |
| Otros activos circulantes                                     | 10,000      | 10,000      | 0          | 0.0%    | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 290,604,740 | 321,317,669 | 30,712,928 | 10.6%   | 97.9%                         | 99.4%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 1,113,995   | 1,113,995   | 0          | 0.0%    | 0.4%                          | 0.3%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 269,241,014 | 297,632,946 | 28,391,932 | 10.5%   | 90.7%                         | 92.0%   |
| Bienes muebles  | 20,239,303  | 22,548,490  | 2,309,188  | 11.4%   | 6.8%                          | 7.0%    |
| Activos intangibles   | 10,428      | 22,237      | 11,809     | 113.2%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Total del activo  | 296,924,390 | 323,394,356 | 26,469,966 | 8.9%    | 100.0%                        | 100.0%  |

|   |             |             | Variaciór  | 1     | % respecto al total de | e pasivo y patrimonio |
|---|-------------|-------------|------------|-------|------------------------|-----------------------|
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Pasivo circulante                                       | 15,191,696  | 19,291,422  | 4,099,726  | 27.0% | 5.1%                   | 6.0%                  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 14,533,659  | 18,633,384  | 4,099,726  | 28.2% | 4.9%                   | 5.8%                  |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 654,374     | 654,374     | 0          | 0.0%  | 0.2%                   | 0.2%                  |
| Otros pasivos a corto plazo                             | 3,663       | 3,663       | 0          | 0.0%  | 0.0%                   | 0.0%                  |
| Pasivo no circulante                                    | 121,115     | 121,115     | 0          | 0.0%  | 0.0%                   | 0.0%                  |
| Deuda pública a largo plazo                             | 121,115     | 121,115     | 0          | 0.0%  | 0.0%                   | 0.0%                  |
| Total del pasivo  | 15,312,812  | 19,412,537  | 4,099,726  | 26.8% | 5.2%                   | 6.0%                  |
|   |             |             |            |       |                        |                       |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 281,611,578 | 303,981,819 | 22,370,240 | 7.9%  | 94.8%                  | 94.0%                 |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 296,924,390 | 323,394,356 | 26,469,966 | 8.9%  | 100.0%                 | 100.0%                |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 113.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.3 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 27.0%, lo que significó en cifras nominales 4.1 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

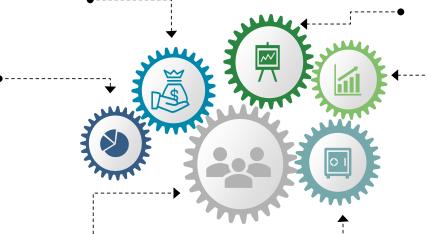
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 11.7 millones de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 4.6 millones de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 71% de los ingresos previstos en el año y gastó el 67% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 70% en los ingresos y 68% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 20% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 22%.



### Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 12% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 15%, es decir, se incrementó 3 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 21.7 y 27.3 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 49% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 87.6 y 90.8 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 1.92 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.89 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, no contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 37,556,039  | 42,595,406  | 5,039,367  | 13.4%  | 19.9%              | 22.2%         |
| Impuestos   | 27,618,955  | 31,543,623  | 3,924,668  | 14.2%  | 14.6%              | 16.4%         |
| Derechos  | 8,885,312   | 10,622,162  | 1,736,850  | 19.5%  | 4.7%               | 5.5%          |
| Productos de tipo corriente   | 3,766       | 8,162       | 4,397      | 116.8% | 0.0%               | 0.0%          |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,048,007   | 421,460     | -626,547   | -59.8% | 0.6%               | 0.2%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 151,499,943 | 149,202,729 | -2,297,214 | -1.5%  | 80.1%              | 77.8%         |
| Participaciones y aportaciones  | 151,499,943 | 149,202,729 | -2,297,214 | -1.5%  | 80.1%              | 77.8%         |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 189,055,982 | 191,798,136 | 2,742,154  | 1.5%   | 100.0%             | 100.0%        |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 87,616,484  | 90,835,275  | 3,218,791  | 3.7%   | 49.4%                         | 48.5%   |
| Materiales y suministros                               | 21,010,937  | 23,031,894  | 2,020,957  | 9.6%   | 11.8%                         | 12.3%   |
| Servicios generales                                    | 35,874,201  | 36,471,821  | 597,620    | 1.7%   | 20.2%                         | 19.5%   |
| Gasto corriente  | 144,501,622 | 150,338,990 | 5,837,368  | 4.0%   | 81.5%                         | 80.3%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 7,377,234   | 9,249,794   | 1,872,560  | 25.4%  | 4.2%                          | 4.9%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 3,807,417   | 313,249     | -3,494,168 | -91.8% | 2.1%                          | 0.2%    |
| Inversión pública                                      | 21,695,798  | 27,281,675  | 5,585,877  | 25.7%  | 12.2%                         | 14.6%   |
| Total de gastos  | 177,382,071 | 187,183,708 | 9,801,637  | 5.5%   | 100.0%                        | 100.0%  |

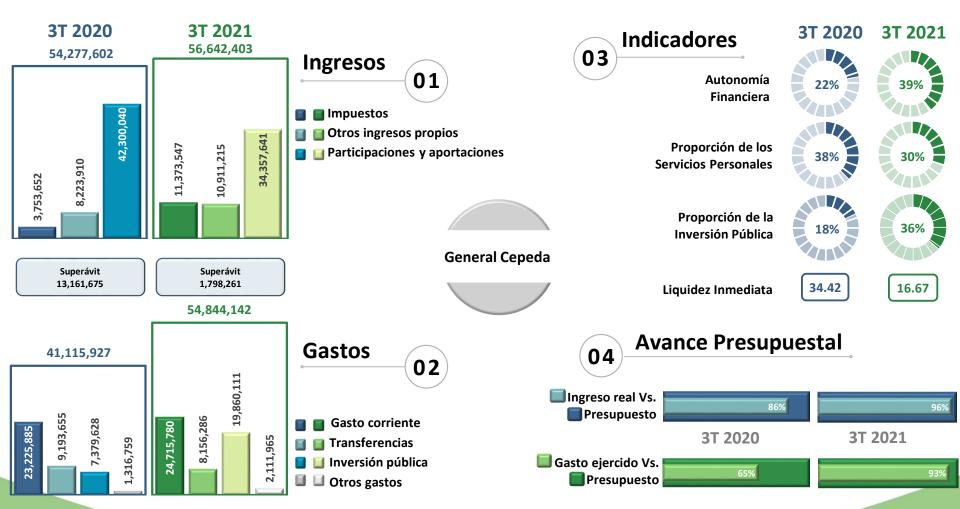
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 1.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 5.5%, lo que significó en cifras nominales 9.8 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |                    |  |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|--------------------|--|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021            |  |
| Activo circulante   | 18,970,101  | 9,217,102   | -9,752,999 | -51.4% | 13.7%                         | 6.9%               |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 17,776,065  | 8,614,643   | -9,161,423 | -51.5% | 12.9%                         | 6.4%               |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,179,036   | 587,460     | -591,576   | -50.2% | 0.9%                          | 0.4%               |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 15,000      | 15,000      | 0          | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%               |  |
| Activo no circulante  | 119,051,735 | 125,009,124 | 5,957,389  | 5.0%   | 86.3%                         | 93.1%              |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 43,765,963  | 49,351,840  | 5,585,877  | 12.8%  | 31.7%                         | 36.8%              |  |
| Bienes muebles  | 75,285,772  | 75,657,284  | 371,512    | 0.5%   | 54.5%                         | 56.4%              |  |
| Total del activo  | 138,021,836 | 134,226,227 | -3,795,609 | -2.8%  | 100.0%                        | 100.0%             |  |
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de p      | asivo y patrimonio |  |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021            |  |
| Pasivo circulante   | 9,263,380   | 9,635,375   | 371,996    | 4.0%   | 6.7%                          | 7.2%               |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 9,263,380   | 9,635,375   | 371,996    | 4.0%   | 6.7%                          | 7.2%               |  |
| Total del pasivo  | 9,263,380   | 9,635,375   | 371,996    | 4.0%   | 6.7%                          | 7.2%               |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 128,758,456 | 124,590,851 | -4,167,605 | -3.2%  | 93.3%                         | 92.8%              |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 138,021,836 | 134,226,227 | -3,795,609 | -2.8%  | 100.0%                        | 100.0%             |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó 51.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 9.2 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 4.0%, lo que significó en cifras nominales 372.0 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

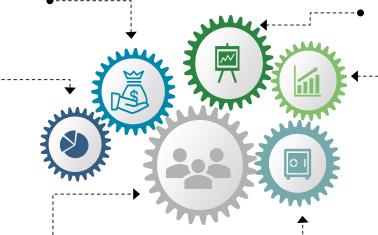
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 13.2 millones de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.8 millones de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 86% de los ingresos previstos en el año y gastó el 65% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 96% en los ingresos y 93% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 22% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 39%.



### Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 18% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 36%, es decir, incrementó 18 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 7.4 y 19.9 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 8 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 38% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 30% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 15.4 y 16.6 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 34.42 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 16.67 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 11,977,562 | 22,284,762 | 10,307,200 | 86.1%  | 22.1%              | 39.3%          |
| Impuestos   | 3,753,652  | 11,373,547 | 7,619,895  | 203.0% | 6.9%               | 20.1%          |
| Derechos  | 6,418,791  | 8,813,772  | 2,394,981  | 37.3%  | 11.8%              | 15.6%          |
| Productos de tipo corriente   | 1,529,766  | 1,895,457  | 365,692    | 23.9%  | 2.8%               | 3.3%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 275,354    | 201,986    | -73,368    | -26.6% | 0.5%               | 0.4%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 42,300,040 | 34,357,641 | -7,942,398 | -18.8% | 77.9%              | 60.7%          |
| Participaciones y aportaciones  | 42,300,040 | 34,357,641 | -7,942,398 | -18.8% | 77.9%              | 60.7%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 54,277,602 | 56,642,403 | 2,364,801  | 4.4%   | 100.0%             | 100.0%         |

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|------------|------------|------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 15,443,795 | 16,560,281 | 1,116,486  | 7.2%   | 37.6%            | 30.2%         |
| Materiales y suministros                               | 2,175,989  | 2,589,220  | 413,231    | 19.0%  | 5.3%             | 4.7%          |
| Servicios generales                                    | 5,606,101  | 5,566,279  | -39,822    | -0.7%  | 13.6%            | 10.1%         |
| Gasto corriente  | 23,225,885 | 24,715,780 | 1,489,895  | 6.4%   | 56.5%            | 45.1%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 9,193,655  | 8,156,286  | -1,037,369 | -11.3% | 22.4%            | 14.9%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 316,072    | 1,246,664  | 930,592    | 294.4% | 0.8%             | 2.3%          |
| Inversión pública                                      | 7,379,628  | 19,860,111 | 12,480,483 | 169.1% | 17.9%            | 36.2%         |
| Deuda pública  | 1,000,688  | 865,301    | -135,386   | -13.5% | 2.4%             | 1.6%          |
| Total de gastos  | 41,115,927 | 54,844,142 | 13,728,216 | 33.4%  | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 4.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 33.4%, lo que significó en cifras nominales 13.7 millones de pesos.

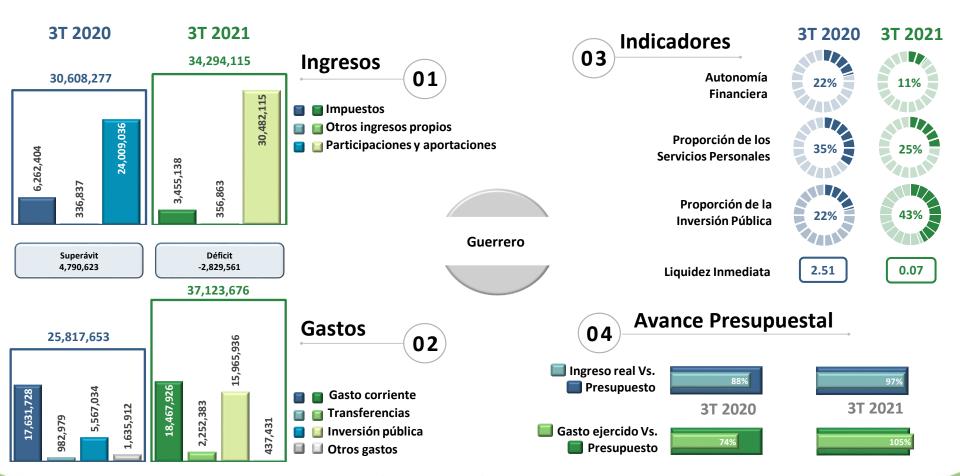
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación   |         | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 19,244,875 | 8,712,303  | -10,532,572 | -54.7%  | 49.1%                         | 21.0%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 17,725,210 | 7,243,071  | -10,482,139 | -59.1%  | 45.2%                         | 17.5%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,519,665  | 1,469,232  | -50,433     | -3.3%   | 3.9%                          | 3.5%    |
| Activo no circulante  | 19,958,879 | 32,755,645 | 12,796,766  | 64.1%   | 50.9%                         | 79.0%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 13,598,527 | 26,100,080 | 12,501,552  | 91.9%   | 34.7%                         | 62.9%   |
| Bienes muebles  | 9,736,999  | 4,354,884  | -5,382,115  | -55.3%  | 24.8%                         | 10.5%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -5,698,398 | 0          | 5,698,398   | -100.0% | -14.5%                        | 0.0%    |
| Activos diferidos   | 2,321,750  | 2,300,681  | -21,069     | -0.9%   | 5.9%                          | 5.5%    |
| Total del activo  | 39,203,754 | 41,467,949 | 2,264,194   | 5.8%    | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |            |            |             |         |                               |         |

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|---|------------|------------|-----------|--------|------------------------|---------------------|
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                       | 514,899    | 434,474    | -80,425   | -15.6% | 1.3%                   | 1.0%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 312,347    | 231,922    | -80,425   | -25.7% | 0.8%                   | 0.6%                |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 202,552    | 202,552    | 0         | 0.0%   | 0.5%                   | 0.5%                |
| Pasivo no circulante                                    | 4,871,571  | 4,061,363  | -810,208  | -16.6% | 12.4%                  | 9.8%                |
| Deuda pública a largo plazo                             | 4,871,571  | 4,061,363  | -810,208  | -16.6% | 12.4%                  | 9.8%                |
| Total del pasivo  | 5,386,470  | 4,495,837  | -890,633  | -16.5% | 13.7%                  | 10.8%               |
| Historia Albertania                                     | 22 047 204 | 26.072.444 | 2 454 027 | 0.20/  | 05.20/                 | 00.20/              |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 33,817,284 | 36,972,111 | 3,154,827 | 9.3%   | 86.3%                  | 89.2%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 39,203,754 | 41,467,949 | 2,264,195 | 5.8%   | 100.0%                 | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 59.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 10.5 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 15.6%, lo que significó en cifras nominales 80.4 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 4.8 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 2.8 millones de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 88% de los ingresos previstos en el año y gastó el 74% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 97% en los ingresos y 105% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Disminuyó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 22% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 11%.

# Proporción de la Inversión Pública Representó al tercer trimestre de 2020 el

22% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 43%, es decir, incrementó 21 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 5.6 y 16.0 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 10 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 35% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 25% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 9.1 y 9.4 millones de pesos, respectivamente.

### • Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 2.51 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.07 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, no contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 6,599,241  | 3,812,000  | -2,787,241 | -42.2% | 21.6%              | 11.1%          |
| Impuestos   | 6,262,404  | 3,455,138  | -2,807,267 | -44.8% | 20.5%              | 10.1%          |
| Derechos  | 249,537    | 308,634    | 59,097     | 23.7%  | 0.8%               | 0.9%           |
| Productos de tipo corriente   | 0          | 2,167      | 2,167      | 100.0% | 0.0%               | 0.0%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 87,300     | 46,062     | -41,238    | -47.2% | 0.3%               | 0.1%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 24,009,036 | 30,482,115 | 6,473,080  | 27.0%  | 78.4%              | 88.9%          |
| Participaciones y aportaciones  | 24,009,036 | 30,482,115 | 6,473,080  | 27.0%  | 78.4%              | 88.9%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 30,608,277 | 34,294,115 | 3,685,839  | 12.0%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |            |            | Variación % |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|------------|------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 9,148,275  | 9,421,413  | 273,138     | 3.0%   | 35.4%                         | 25.4%   |
| Materiales y suministros                               | 3,482,063  | 3,325,178  | -156,884    | -4.5%  | 13.5%                         | 9.0%    |
| Servicios generales                                    | 5,001,391  | 5,721,335  | 719,944     | 14.4%  | 19.4%                         | 15.4%   |
| Gasto corriente  | 17,631,728 | 18,467,926 | 836,198     | 4.7%   | 68.3%                         | 49.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 982,979    | 2,252,383  | 1,269,405   | 129.1% | 3.8%                          | 6.1%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 1,133,250  | 324,553    | -808,697    | -71.4% | 4.4%                          | 0.9%    |
| Inversión pública                                      | 5,567,034  | 15,965,936 | 10,398,902  | 186.8% | 21.6%                         | 43.0%   |
| Deuda pública  | 502,662    | 112,878    | -389,785    | -77.5% | 1.9%                          | 0.3%    |
| Total de gastos  | 25,817,653 | 37,123,676 | 11,306,023  | 43.8%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 12.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 43.8%, lo que significó en cifras nominales 11.3 millones de pesos.

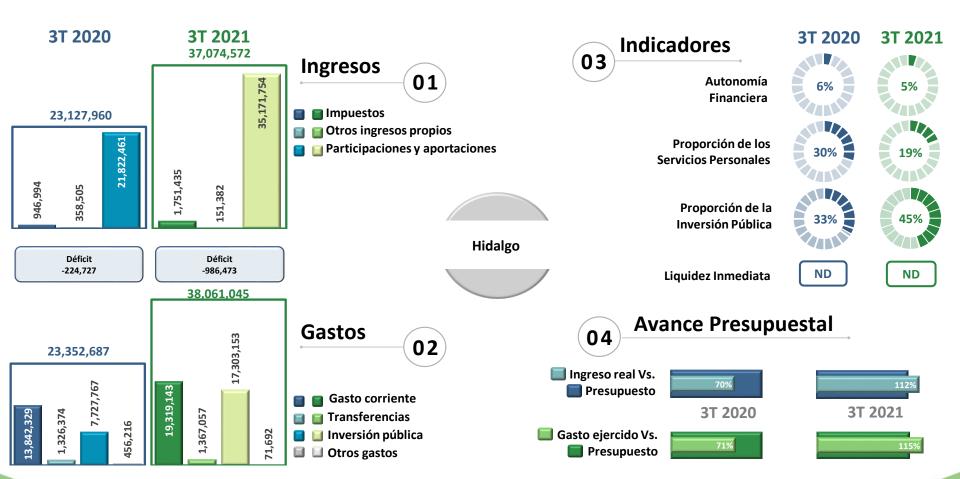
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación   |         | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 14,763,352 | 1,041,728  | -13,721,624 | -92.9%  | 20.3%                         | 1.3%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 9,689,610  | 588,365    | -9,101,245  | -93.9%  | 13.3%                         | 0.7%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 3,659,890  | 453,363    | -3,206,527  | -87.6%  | 5.0%                          | 0.6%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 1,413,852  | 0          | -1,413,852  | -100.0% | 1.9%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 57,945,246 | 81,157,318 | 23,212,072  | 40.1%   | 79.7%                         | 98.7%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 47,525,738 | 70,291,278 | 22,765,540  | 47.9%   | 65.4%                         | 85.5%   |
| Bienes muebles  | 10,379,140 | 10,825,672 | 446,532     | 4.3%    | 14.3%                         | 13.2%   |
| Activos intangibles   | 40,368     | 40,368     | 0           | 0.0%    | 0.1%                          | 0.0%    |
| Total del activo  | 72,708,599 | 82,199,047 | 9,490,448   | 13.1%   | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |            |            | V::-        |         | 0/   + - + -   -   -   -      |         |

|  |            |            | Variación % respecto al total de pa |        | pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|-------------------------------------|--------|---------------------|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal                             | %      | 3T 2020             | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 3,863,591  | 8,808,196  | 4,944,606                           | 128.0% | 5.3%                | 10.7%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | -821,770   | 4,079,122  | 4,900,893                           | 596.4% | -1.1%               | 5.0%    |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 4,685,361  | 4,729,074  | 43,713                              | 0.9%   | 6.4%                | 5.8%    |
| Pasivo no circulante                             | 3,569,828  | 3,216,379  | -353,448                            | -9.9%  | 4.9%                | 3.9%    |
| Deuda pública a largo plazo                      | 3,569,828  | 3,216,379  | -353,448                            | -9.9%  | 4.9%                | 3.9%    |
| Total del pasivo                                 | 7,433,418  | 12,024,576 | 4,591,157                           | 61.8%  | 10.2%               | 14.6%   |
|  |            |            |                                     |        |                     |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 65,275,181 | 70,174,471 | 4,899,290                           | 7.5%   | 89.8%               | 85.4%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 72,708,599 | 82,199,046 | 9,490,448                           | 13.1%  | 100.0%              | 100.0%  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 93.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 9.1 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 128.0%, lo que significó en cifras nominales 4.9 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 224.7 miles de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 986.5 miles de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 70% de los ingresos previstos en el año y gastó el 71% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 112% en los ingresos y 115% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Disminuyó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 6% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 5%.



### - • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 33% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 45%, es decir, incrementó 12 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 7.7 y 17.3 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 11 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 30% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 19% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 7.0 y 7.3 millones de pesos, respectivamente.

### • Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 y 2021 no se pudo calcular el indicador, debido a que una de sus cuentas presentó saldos negativos.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,305,499  | 1,902,818  | 597,319    | 45.8%  | 5.6%                            | 5.1%    |
| Impuestos   | 946,994    | 1,751,435  | 804,441    | 84.9%  | 4.1%                            | 4.7%    |
| Derechos  | 358,505    | 151,382    | -207,122   | -57.8% | 1.6%                            | 0.4%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 21,822,461 | 35,171,754 | 13,349,293 | 61.2%  | 94.4%                           | 94.9%   |
| Participaciones y aportaciones  | 21,822,461 | 35,171,754 | 13,349,293 | 61.2%  | 94.4%                           | 94.9%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 23,127,960 | 37,074,572 | 13,946,612 | 60.3%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                     |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|---------------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020             | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 6,992,234           | 7,263,982  | 271,748    | 3.9%   | 29.9%                         | 19.1%   |
| Materiales y suministros                               | 2,916,712           | 4,813,797  | 1,897,085  | 65.0%  | 12.5%                         | 12.6%   |
| Servicios generales                                    | 3,933,383           | 7,241,365  | 3,307,982  | 84.1%  | 16.8%                         | 19.0%   |
| Gasto co   | orriente 13,842,329 | 19,319,143 | 5,476,815  | 39.6%  | 59.3%                         | 50.8%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,326,374           | 1,367,057  | 40,683     | 3.1%   | 5.7%                          | 3.6%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 456,216             | 71,692     | -384,524   | -84.3% | 2.0%                          | 0.2%    |
| Inversión pública                                      | 7,727,767           | 17,303,153 | 9,575,385  | 123.9% | 33.1%                         | 45.5%   |
| Total de gastos  | 23,352,687          | 38,061,045 | 14,708,358 | 63.0%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 60.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 13.9 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 63.0%, lo que significó en cifras nominales 14.7 millones de pesos.

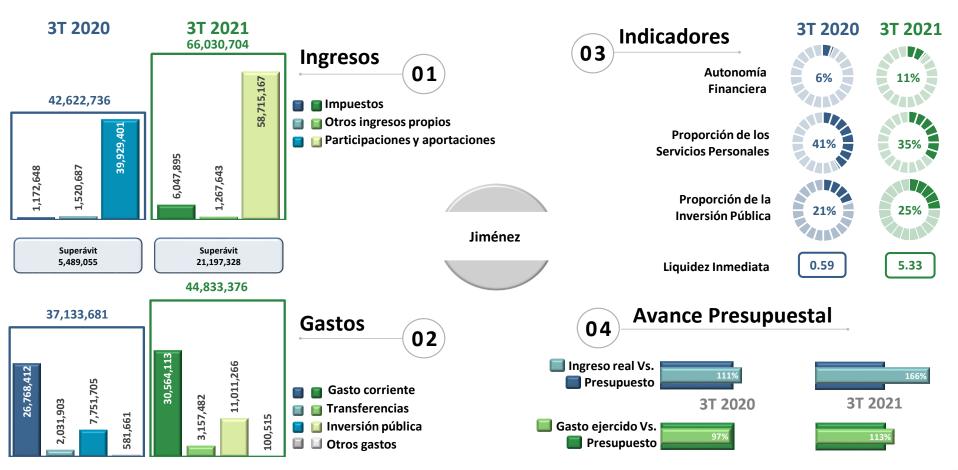
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al          | total de activo       |
|---|------------|------------|------------|--------|------------------------|-----------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Activo circulante   | 1,508,503  | 771,245    | -737,258   | -48.9% | 1.9%                   | 0.8%                  |
| Efectivo y equivalentes                                       | -2,268,608 | -2,984,565 | -715,957   | -31.6% | -2.9%                  | -3.0%                 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,270,782  | 1,249,481  | -21,300    | -1.7%  | 1.6%                   | 1.3%                  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 2,506,329  | 2,506,329  | 0          | 0.0%   | 3.2%                   | 2.5%                  |
| Activo no circulante  | 76,308,549 | 97,778,526 | 21,469,978 | 28.1%  | 98.1%                  | 99.2%                 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 66,771,730 | 88,043,098 | 21,271,369 | 31.9%  | 85.8%                  | 89.3%                 |
| Bienes muebles  | 9,536,819  | 9,735,428  | 198,609    | 2.1%   | 12.3%                  | 9.9%                  |
| Total del activo  | 77,817,051 | 98,549,771 | 20,732,720 | 26.6%  | 100.0%                 | 100.0%                |
|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de | e pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Pasivo circulante   | 5,331,062  | 6,495,312  | 1,164,250  | 21.8%  | 6.9%                   | 6.6%                  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | -463,559   | -82,259    | 381,300    | 82.3%  | -0.6%                  | -0.1%                 |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 5,794,621  | 6,577,571  | 782,950    | 13.5%  | 7.4%                   | 6.7%                  |
| Total del pasivo  | 5,331,062  | 6,495,312  | 1,164,250  | 21.8%  | 6.9%                   | 6.6%                  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 72,485,989 | 92,054,459 | 19,568,470 | 27.0%  | 93.1%                  | 93.4%                 |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 77,817,051 | 98,549,771 | 20,732,720 | 26.6%  | 100.0%                 | 100.0%                |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó 31.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 716.0 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 21.8%, lo que significó en cifras nominales 1.2 millones de pesos.

## Jiménez

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Jiménez

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 5.5 millones de pesos, asimismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 21.2 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 111% de los ingresos previstos en el año y gastó el 97% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 166% en los ingresos y 113% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 6% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 11%.

## -- Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 21% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 25%, es decir, incrementó 4 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 7.8 y 11.0 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 41% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 35% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 15.3 y 15.7 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

De enero a septiembre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.59 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 5.33 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, contó con liquidez inmediata.

# Jiménez

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 2,693,334  | 7,315,537  | 4,622,203  | 171.6% | 6.3%                            | 11.1%   |
| Impuestos   | 1,172,648  | 6,047,895  | 4,875,247  | 415.7% | 2.8%                            | 9.2%    |
| Derechos  | 748,985    | 974,334    | 225,349    | 30.1%  | 1.8%                            | 1.5%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 771,701    | 293,308    | -478,393   | -62.0% | 1.8%                            | 0.4%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 39,929,401 | 58,715,167 | 18,785,766 | 47.0%  | 93.7%                           | 88.9%   |
| Participaciones y aportaciones  | 39,929,401 | 58,715,167 | 18,785,766 | 47.0%  | 93.7%                           | 88.9%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 42,622,736 | 66,030,704 | 23,407,969 | 54.9%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 15,293,494 | 15,660,634 | 367,140   | 2.4%   | 41.2%             | 34.9%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 6,054,460  | 9,320,688  | 3,266,229 | 53.9%  | 16.3%             | 20.8%        |
| Servicios generales                                    |                 | 5,420,458  | 5,582,791  | 162,332   | 3.0%   | 14.6%             | 12.5%        |
|  | Gasto corriente | 26,768,412 | 30,564,113 | 3,795,701 | 14.2%  | 72.1%             | 68.2%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 2,031,903  | 3,157,482  | 1,125,579 | 55.4%  | 5.5%              | 7.0%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 581,661    | 100,515    | -481,146  | -82.7% | 1.6%              | 0.2%         |
| Inversión pública                                      |                 | 7,751,705  | 11,011,266 | 3,259,561 | 42.0%  | 20.9%             | 24.6%        |
| Total de gastos  |                 | 37,133,681 | 44,833,376 | 7,699,695 | 20.7%  | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 54.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 23.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 20.7%, lo que significó en cifras nominales 7.7 millones de pesos.

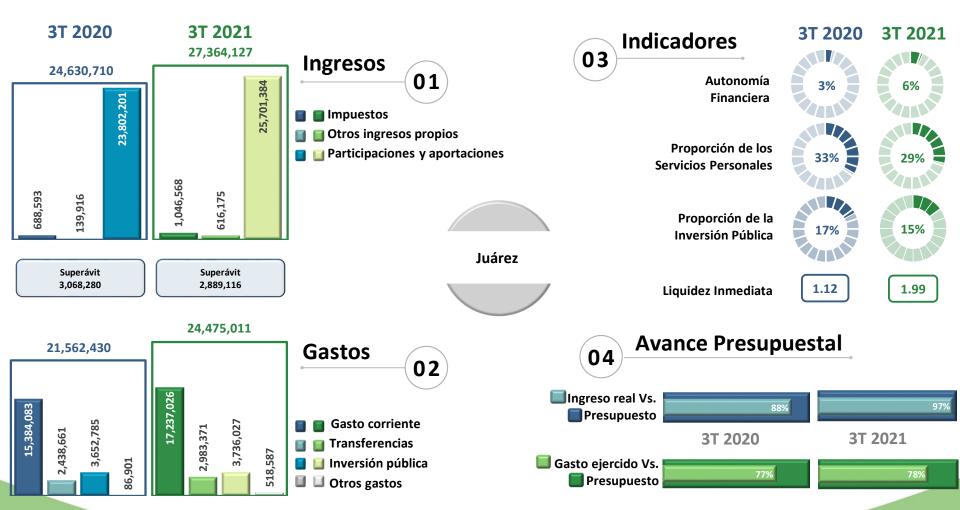
# Jiménez

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al t        | otal de activo      |
|---|-------------|-------------|------------|--------|------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 10,210,074  | 20,878,187  | 10,668,113 | 104.5% | 9.7%                   | 15.8%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 5,879,417   | 16,007,367  | 10,127,950 | 172.3% | 5.6%                   | 12.1%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 3,458,949   | 3,877,790   | 418,840    | 12.1%  | 3.3%                   | 2.9%                |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 871,708     | 993,031     | 121,323    | 13.9%  | 0.8%                   | 0.8%                |
| Activo no circulante  | 94,828,677  | 110,898,339 | 16,069,662 | 16.9%  | 90.3%                  | 84.2%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 84,997,806  | 100,652,573 | 15,654,768 | 18.4%  | 80.9%                  | 76.4%               |
| Bienes muebles  | 9,830,871   | 10,245,766  | 414,894    | 4.2%   | 9.4%                   | 7.8%                |
| Total del activo  | 105,038,751 | 131,776,526 | 26,737,775 | 25.5%  | 100.0%                 | 100.0%              |
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 10,039,833  | 3,005,651   | -7,034,182 | -70.1% | 9.6%                   | 2.3%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 9,935,361   | 2,376,228   | -7,559,133 | -76.1% | 9.5%                   | 1.8%                |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 104,472     | 629,423     | 524,951    | 502.5% | 0.1%                   | 0.5%                |
| Total del pasivo  | 10,039,833  | 3,005,651   | -7,034,182 | -70.1% | 9.6%                   | 2.3%                |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 94,998,918  | 128,770,875 | 33,771,957 | 35.5%  | 90.4%                  | 97.7%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 105,038,751 | 131,776,526 | 26,737,775 | 25.5%  | 100.0%                 | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 172.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 10.1 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 70.1%, lo que significó en cifras nominales 7.0 millones de pesos.

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 3.1 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.9 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 88% de los ingresos previstos en el año y gastó el 77% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 97% en los ingresos y 78% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 3% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 6%.

#### --- • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 17% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 15%, es decir, disminuyó 2 puntos porcentuales; sin embargo, en ambos periodos en cifras nominales significó un gasto de 3.7 millones de pesos.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 33% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 29% en el mismo periodo de 2021; en cifras nominales significó un gasto de 7.2 y 7.0 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 1.12 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.99 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |         | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 828,509    | 1,662,743  | 834,234   | 100.7%  | 3.4%                            | 6.1%    |
| Impuestos   | 688,593    | 1,046,568  | 357,974   | 52.0%   | 2.8%                            | 3.8%    |
| Derechos  | 110,039    | 137,548    | 27,509    | 25.0%   | 0.4%                            | 0.5%    |
| Productos de tipo corriente   | 15,583     | 313,324    | 297,741   | 1910.6% | 0.1%                            | 1.1%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 14,294     | 165,304    | 151,010   | 1056.5% | 0.1%                            | 0.6%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 23,802,201 | 25,701,384 | 1,899,183 | 8.0%    | 96.6%                           | 93.9%   |
| Participaciones y aportaciones  | 23,802,201 | 25,701,384 | 1,899,183 | 8.0%    | 96.6%                           | 93.9%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 24,630,710 | 27,364,127 | 2,733,417 | 11.1%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 7,202,277  | 6,993,843  | -208,434  | -2.9%  | 33.4%                         | 28.6%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 2,817,120  | 3,859,726  | 1,042,606 | 37.0%  | 13.1%                         | 15.8%   |
| Servicios generales                                    |                 | 5,364,686  | 6,383,457  | 1,018,770 | 19.0%  | 24.9%                         | 26.1%   |
|  | Gasto corriente | 15,384,083 | 17,237,026 | 1,852,942 | 12.0%  | 71.3%                         | 70.4%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 2,438,661  | 2,983,371  | 544,710   | 22.3%  | 11.3%                         | 12.2%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 86,901     | 518,587    | 431,686   | 496.8% | 0.4%                          | 2.1%    |
| Inversión pública                                      |                 | 3,652,785  | 3,736,027  | 83,241    | 2.3%   | 16.9%                         | 15.3%   |
| Total de gastos  |                 | 21,562,430 | 24,475,011 | 2,912,580 | 13.5%  | 100.0%                        | 100.0%  |

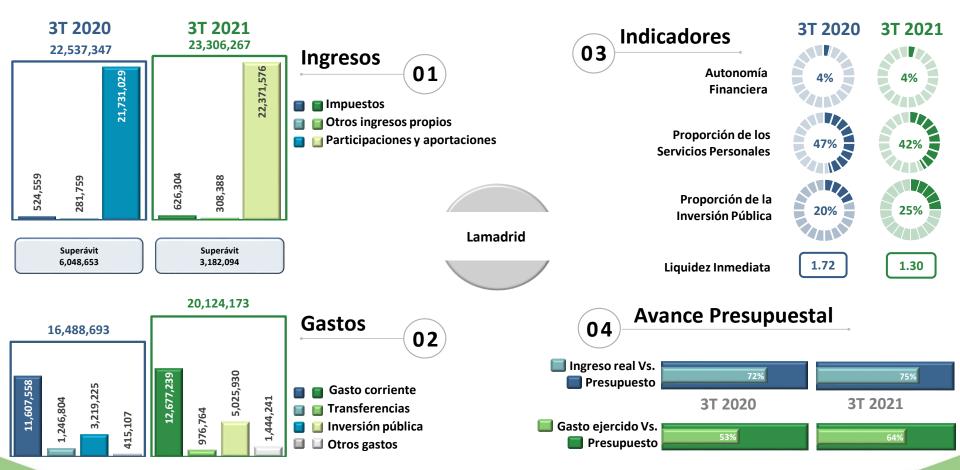
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 11.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 13.5%, lo que significó en cifras nominales 2.9 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de activo              |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|--|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 3,132,875  | 3,308,416  | 175,542   | 5.6%   | 7.3%                                       | 6.7%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 2,587,444  | 2,987,551  | 400,107   | 15.5%  | 6.0%                                       | 6.1%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 545,430    | 320,865    | -224,565  | -41.2% | 1.3%                                       | 0.7%    |
| Activo no circulante  | 39,891,740 | 45,829,227 | 5,937,487 | 14.9%  | 92.7%                                      | 93.3%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 29,347,894 | 34,759,496 | 5,411,602 | 18.4%  | 68.2%                                      | 70.7%   |
| Bienes muebles  | 10,543,846 | 11,069,731 | 525,885   | 5.0%   | 24.5%                                      | 22.5%   |
| Total del activo  | 43,024,615 | 49,137,644 | 6,113,029 | 14.2%  | 100.0%                                     | 100.0%  |
|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante   | 2,318,070  | 1,499,298  | -818,772  | -35.3% | 5.4%                                       | 3.1%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | -1,370,996 | -1,730,848 | -359,852  | -26.2% | -3.2%                                      | -3.5%   |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo       | 2,896,126  | 2,437,206  | -458,920  | -15.8% | 6.7%                                       | 5.0%    |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 792,940    | 792,940    | 0         | 0.0%   | 1.8%                                       | 1.6%    |
| Total del pasivo  | 2,318,070  | 1,499,298  | -818,772  | -35.3% | 5.4%                                       | 3.1%    |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 40,706,545 | 47,638,345 | 6,931,801 | 17.0%  | 94.6%                                      | 96.9%   |
|   |            |            |           |        |  |         |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 15.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 400.1 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 35.3%, lo que significó en cifras nominales 818.8 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 6.0 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 3.2 millones

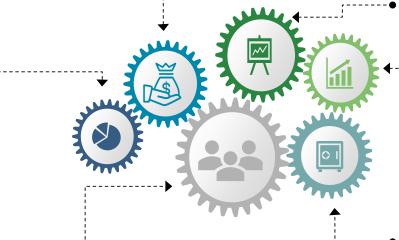
de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 72% de los ingresos previstos en el año y gastó el 53% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 75% en los ingresos y 64% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

La proporción de ingresos propios respecto a los ingresos totales permaneció sin cambio de enero a septiembre de 2021, en relación al mismo periodo de 2020, representando el 4%.



#### - • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 20% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 25%, es decir, se incrementó 5 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 3.2 y 5.0 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 47% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 42% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 7.8 y 8.5 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 1.72 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.3 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |         | % respecto al to | tal de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|---------|------------------|-----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020          | 3T 2021         |
| Ingresos de la gestión  | 806,318    | 934,691    | 128,373   | 15.9%   | 3.6%             | 4.0%            |
| Impuestos   | 524,559    | 626,304    | 101,745   | 19.4%   | 2.3%             | 2.7%            |
| Derechos  | 241,550    | 301,176    | 59,627    | 24.7%   | 1.1%             | 1.3%            |
| Productos de tipo corriente   | 468        | 0          | -468      | -100.0% | 0.0%             | 0.0%            |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 39,742     | 7,211      | -32,531   | -81.9%  | 0.2%             | 0.0%            |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 21,731,029 | 22,371,576 | 640,547   | 2.9%    | 96.4%            | 96.0%           |
| Participaciones y aportaciones  | 21,731,029 | 22,371,576 | 640,547   | 2.9%    | 96.4%            | 96.0%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 22,537,347 | 23,306,267 | 768,920   | 3.4%    | 100.0%           | 100.0%          |

|  |                   |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-------------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020           | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 7,765,818         | 8,501,651  | 735,833   | 9.5%   | 47.1%                         | 42.2%   |
| Materiales y suministros                               | 1,840,566         | 1,956,717  | 116,151   | 6.3%   | 11.2%                         | 9.7%    |
| Servicios generales                                    | 2,001,174         | 2,218,871  | 217,696   | 10.9%  | 12.1%                         | 11.0%   |
| Gasto corr   | riente 11,607,558 | 12,677,239 | 1,069,681 | 9.2%   | 70.4%                         | 63.0%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,246,804         | 976,764    | -270,040  | -21.7% | 7.6%                          | 4.9%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 415,107           | 1,444,241  | 1,029,134 | 247.9% | 2.5%                          | 7.2%    |
| Inversión pública                                      | 3,219,225         | 5,025,930  | 1,806,705 | 56.1%  | 19.5%                         | 25.0%   |
| Total de gastos  | 16,488,693        | 20,124,173 | 3,635,480 | 22.0%  | 100.0%                        | 100.0%  |

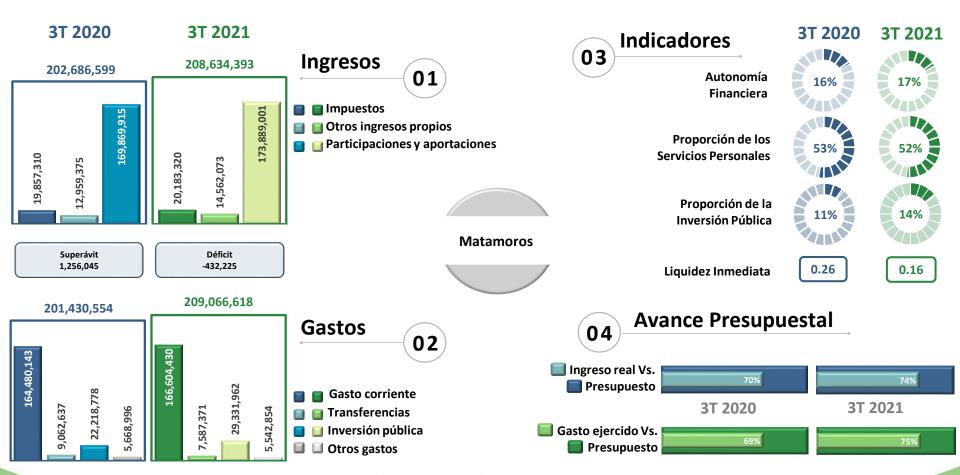
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 3.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 768.9 miles de pesos; asimismo, los gastos aumentaron 22.0%, lo que significó en cifras nominales 3.6 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |         | % respecto al total de activo |                     |
|---|------------|------------|------------|---------|-------------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 6,695,834  | 4,460,193  | -2,235,641 | -33.4%  | 38.7%                         | 16.9%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 5,736,208  | 3,946,205  | -1,790,003 | -31.2%  | 33.2%                         | 14.9%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 249,110    | 125,905    | -123,204   | -49.5%  | 1.4%                          | 0.5%                |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 710,516    | 388,083    | -322,433   | -45.4%  | 4.1%                          | 1.5%                |
| Activo no circulante  | 10,590,862 | 21,951,659 | 11,360,796 | 107.3%  | 61.3%                         | 83.1%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 5,840,588  | 15,349,854 | 9,509,265  | 162.8%  | 33.8%                         | 58.1%               |
| Bienes muebles  | 4,749,275  | 6,600,806  | 1,851,531  | 39.0%   | 27.5%                         | 25.0%               |
| Activos intangibles   | 999        | 999        | 0          | 0.0%    | 0.0%                          | 0.0%                |
| Total del activo  | 17,286,696 | 26,411,852 | 9,125,155  | 52.8%   | 100.0%                        | 100.0%              |
|   |            |            | Variación  |         | % respecto al total de        | pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 3,343,019  | 3,035,257  | -307,762   | -9.2%   | 19.3%                         | 11.5%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 3,076,820  | 3,035,257  | -41,563    | -1.4%   | 17.8%                         | 11.5%               |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 266,199    | 0          | -266,199   | -100.0% | 1.5%                          | 0.0%                |
| Total del pasivo  | 3,343,019  | 3,035,257  | -307,762   | -9.2%   | 19.3%                         | 11.5%               |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 13,943,677 | 23,376,594 | 9,432,917  | 67.7%   | 80.7%                         | 88.5%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 17.286.696 | 26.411.852 | 9.125.155  | 52.8%   | 100.0%                        | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 31.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.8 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 9.2%, lo que significó en cifras nominales 307.8 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.3 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 432.2 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 70% de los ingresos previstos en el año y gastó el 69% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 74% en los ingresos y 75% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 16% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 17%.

#### Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 11% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 14%, es decir, se incrementó 3 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 22.2 y 29.3 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 53% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 52% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 106.2 y 107.7 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.26 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.16 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

### Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación |         | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|-------------|-------------|-----------|---------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %       | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 32,816,684  | 34,745,393  | 1,928,708 | 5.9%    | 16.2%              | 16.7%         |
| Impuestos   | 19,857,310  | 20,183,320  | 326,010   | 1.6%    | 9.8%               | 9.7%          |
| Contribuciones de mejoras   | 9,918       | 367,094     | 357,175   | 3601.2% | 0.0%               | 0.2%          |
| Derechos  | 11,439,620  | 12,902,800  | 1,463,180 | 12.8%   | 5.6%               | 6.2%          |
| Productos de tipo corriente   | 103,841     | 101,237     | -2,604    | -2.5%   | 0.1%               | 0.0%          |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,405,996   | 1,190,943   | -215,053  | -15.3%  | 0.7%               | 0.6%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 169,869,915 | 173,889,001 | 4,019,086 | 2.4%    | 83.8%              | 83.3%         |
| Participaciones y aportaciones  | 169,869,915 | 173,889,001 | 4,019,086 | 2.4%    | 83.8%              | 83.3%         |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 202,686,599 | 208,634,393 | 5,947,794 | 2.9%    | 100.0%             | 100.0%        |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de gasto |         |
|--|-------------|-------------|------------|--------|------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                      | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 106,159,102 | 107,700,893 | 1,541,791  | 1.5%   | 52.7%                        | 51.5%   |
| Materiales y suministros                               | 20,295,521  | 19,127,542  | -1,167,979 | -5.8%  | 10.1%                        | 9.1%    |
| Servicios generales                                    | 38,025,520  | 39,775,996  | 1,750,475  | 4.6%   | 18.9%                        | 19.0%   |
| Gasto corriente  | 164,480,143 | 166,604,430 | 2,124,287  | 1.3%   | 81.7%                        | 79.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 9,062,637   | 7,587,371   | -1,475,265 | -16.3% | 4.5%                         | 3.6%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 1,034,448   | 1,486,861   | 452,414    | 43.7%  | 0.5%                         | 0.7%    |
| Inversión pública                                      | 22,218,778  | 29,331,962  | 7,113,184  | 32.0%  | 11.0%                        | 14.0%   |
| Deuda pública  | 4,634,549   | 4,055,993   | -578,556   | -12.5% | 2.3%                         | 1.9%    |
| Total de gastos  | 201,430,554 | 209,066,618 | 7,636,064  | 3.8%   | 100.0%                       | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 2.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.9 millones de pesos; asimismo, los gastos aumentaron 3.8%, lo que significó en cifras nominales 7.6 millones de pesos.

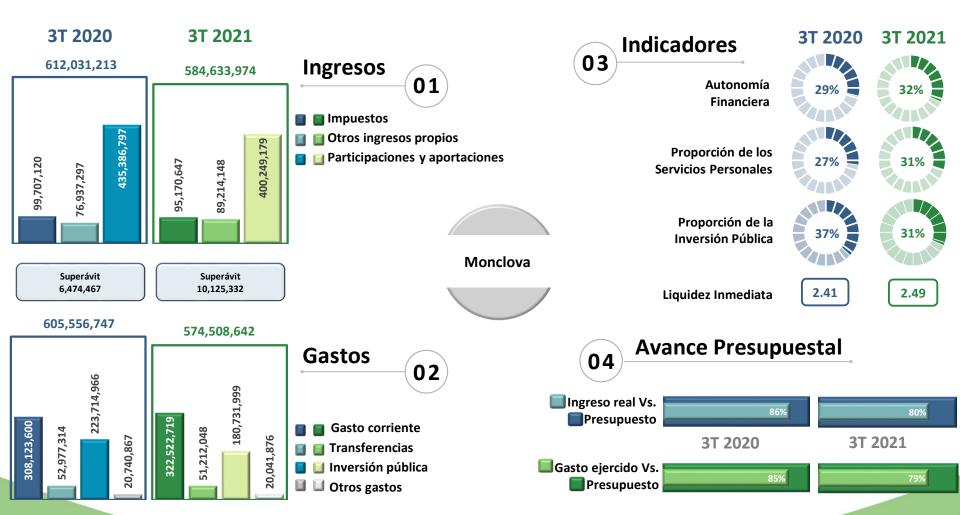
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 20,075,510  | 10,280,534  | -9,794,976 | -48.8%  | 11.7%                         | 6.2%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 11,053,999  | 8,041,548   | -3,012,451 | -27.3%  | 6.5%                          | 4.8%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 8,382,334   | 2,238,986   | -6,143,348 | -73.3%  | 4.9%                          | 1.3%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 610,388     | 0           | -610,388   | -100.0% | 0.4%                          | 0.0%    |
| Almacenes   | 28,788      | 0           | -28,788    | -100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 151,019,889 | 156,161,171 | 5,141,282  | 3.4%    | 88.3%                         | 93.8%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 101,923,967 | 101,923,967 | 0          | 0.0%    | 59.6%                         | 61.2%   |
| Bienes muebles  | 43,144,581  | 47,415,976  | 4,271,395  | 9.9%    | 25.2%                         | 28.5%   |
| Activos intangibles   | 5,951,341   | 6,821,228   | 869,887    | 14.6%   | 3.5%                          | 4.1%    |
| Total del activo  | 171,095,400 | 166,441,705 | -4,653,694 | -2.7%   | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |             |             |            |         |                               |         |

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                       | 43,078,102  | 49,901,535  | 6,823,433  | 15.8%  | 25.2%                                      | 30.0%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 41,635,184  | 48,307,341  | 6,672,157  | 16.0%  | 24.3%                                      | 29.0%   |  |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 1,125,000   | 1,125,000   | 0          | 0.0%   | 0.7%                                       | 0.7%    |  |
| Otros pasivos a corto plazo                             | 317,918     | 469,194     | 151,276    | 47.6%  | 0.2%                                       | 0.3%    |  |
| Pasivo no circulante                                    | 21,679,781  | 17,371,159  | -4,308,622 | -19.9% | 12.7%                                      | 10.4%   |  |
| Deuda pública a largo plazo                             | 18,506,253  | 14,197,630  | -4,308,622 | -23.3% | 10.8%                                      | 8.5%    |  |
| Pasivos diferidos a largo plazo                         | 3,173,529   | 3,173,529   | 0          | 0.0%   | 1.9%                                       | 1.9%    |  |
| Total del pasivo  | 64,757,883  | 67,272,694  | 2,514,811  | 3.9%   | 37.8%                                      | 40.4%   |  |
|   |             |             |            |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 106,337,517 | 99,169,011  | -7,168,505 | -6.7%  | 62.2%                                      | 59.6%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 171,095,400 | 166,441,705 | -4,653,694 | -2.7%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó 27.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.0 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 15.8%, lo que significó en cifras nominales 6.8 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 6.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 10.1 millones de pesos. •----

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 86% de los ingresos previstos en el año y gastó el 85% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 80% en los ingresos y 79% en el gasto.



Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 29% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 32%.



Representó al tercer trimestre de 2020 el 37% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 31%, es decir, disminuyó 6 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 223.7 y 180.7 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 27% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 31% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 165.1 y 175.3 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 2.41 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.49 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 176,644,416 | 184,384,795 | 7,740,379   | 4.4%   | 28.9%              | 31.5%          |
| Impuestos   | 99,707,120  | 95,170,647  | -4,536,473  | -4.5%  | 16.3%              | 16.3%          |
| Derechos  | 65,466,862  | 85,007,565  | 19,540,704  | 29.8%  | 10.7%              | 14.5%          |
| Productos de tipo corriente   | 10,064,240  | 2,872,261   | -7,191,979  | -71.5% | 1.6%               | 0.5%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,406,196   | 1,334,322   | -71,874     | -5.1%  | 0.2%               | 0.2%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 435,386,797 | 400,249,179 | -35,137,618 | -8.1%  | 71.1%              | 68.5%          |
| Participaciones y aportaciones  | 416,091,388 | 390,216,208 | -25,875,180 | -6.2%  | 68.0%              | 66.7%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 19,295,409  | 10,032,971  | -9,262,438  | -48.0% | 3.2%               | 1.7%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 612,031,213 | 584,633,974 | -27,397,240 | -4.5%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |              |             |             | Variación % respecto al total de gas |        | al de gastos |         |
|--|--------------|-------------|-------------|--------------------------------------|--------|--------------|---------|
| GASTOS   |              | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal                              | %      | 3T 2020      | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |              | 165,059,602 | 175,326,835 | 10,267,233                           | 6.2%   | 27.3%        | 30.5%   |
| Materiales y suministros                               |              | 59,370,666  | 57,531,317  | -1,839,350                           | -3.1%  | 9.8%         | 10.0%   |
| Servicios generales                                    |              | 83,693,331  | 89,664,568  | 5,971,237                            | 7.1%   | 13.8%        | 15.6%   |
| Gas  | to corriente | 308,123,600 | 322,522,719 | 14,399,120                           | 4.7%   | 50.9%        | 56.1%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |              | 52,977,314  | 51,212,048  | -1,765,267                           | -3.3%  | 8.7%         | 8.9%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |              | 20,740,867  | 20,041,876  | -698,990                             | -3.4%  | 3.4%         | 3.5%    |
| Inversión pública                                      |              | 223,714,966 | 180,731,999 | -42,982,967                          | -19.2% | 36.9%        | 31.5%   |
| Total de gastos  |              | 605,556,747 | 574,508,642 | -31,048,105                          | -5.1%  | 100.0%       | 100.0%  |

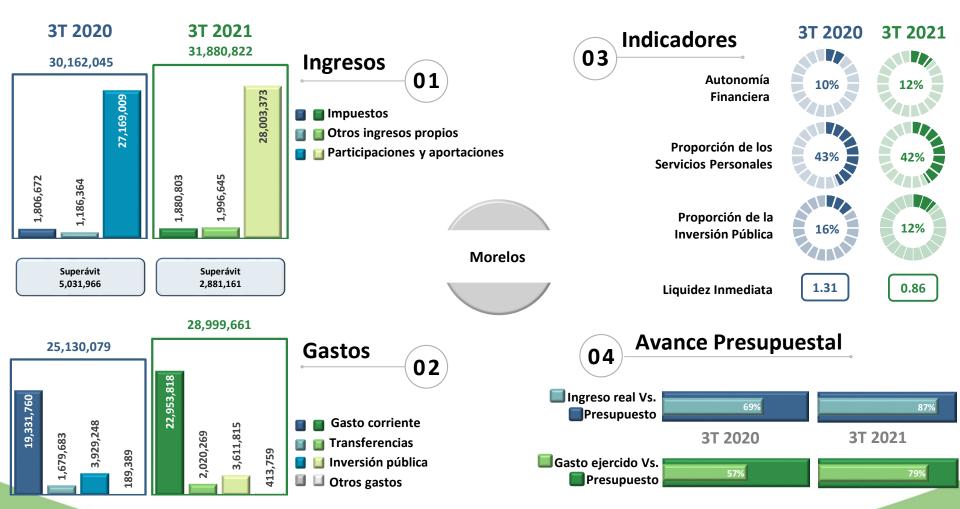
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en 4.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 27.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 5.1%, lo que significó en cifras nominales 31.0 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación   |        | % respecto al          | total de activo       |
|---|---------------|---------------|-------------|--------|------------------------|-----------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Activo circulante   | 61,057,908    | 47,355,340    | -13,702,568 | -22.4% | 4.1%                   | 2.7%                  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 53,515,789    | 44,003,909    | -9,511,880  | -17.8% | 3.6%                   | 2.5%                  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 2,662,477     | 2,327,203     | -335,274    | -12.6% | 0.2%                   | 0.1%                  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 4,879,642     | 1,024,228     | -3,855,414  | -79.0% | 0.3%                   | 0.1%                  |
| Activo no circulante  | 1,432,815,627 | 1,724,875,106 | 292,059,479 | 20.4%  | 95.9%                  | 97.3%                 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 1,186,309,494 | 1,456,782,104 | 270,472,610 | 22.8%  | 79.4%                  | 82.2%                 |
| Bienes muebles  | 238,933,018   | 260,519,887   | 21,586,869  | 9.0%   | 16.0%                  | 14.7%                 |
| Activos intangibles   | 7,573,115     | 7,573,115     | 0           | 0.0%   | 0.5%                   | 0.4%                  |
| Total del activo  | 1,493,873,534 | 1,772,230,446 | 278,356,912 | 18.6%  | 100.0%                 | 100.0%                |
|   |               |               | Variación   |        | % respecto al total de | e pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Pasivo circulante   | 22,213,516    | 17,678,059    | -4,535,457  | -20.4% | 1.5%                   | 1.0%                  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 22,213,516    | 17,678,059    | -4,535,457  | -20.4% | 1.5%                   | 1.0%                  |
| Total del pasivo  | 22,213,516    | 17,678,059    | -4,535,457  | -20.4% | 1.5%                   | 1.0%                  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 1,471,660,018 | 1,754,552,387 | 282,892,369 | 19.2%  | 98.5%                  | 99.0%                 |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 1,493,873,534 | 1,772,230,446 | 278,356,912 | 18.6%  | 100.0%                 | 100.0%                |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 17.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 9.5 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 20.4%, lo que significó en cifras nominales 4.5 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 5.0 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.9 millones

de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 69% de los ingresos previstos en el año y gastó el 57% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 87% en los ingresos y 79% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 10% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 12%.

#### -- • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 16% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 12%, es decir, disminuyó 4 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 3.9 y 3.6 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 43% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 42% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 10.8 y 12.2 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 1.31 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.86 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, no contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 2,993,037  | 3,877,449  | 884,412   | 29.5%  | 9.9%                            | 12.2%   |
| Impuestos   | 1,806,672  | 1,880,803  | 74,131    | 4.1%   | 6.0%                            | 5.9%    |
| Contribuciones de mejoras   | 85,476     | 90,720     | 5,244     | 6.1%   | 0.3%                            | 0.3%    |
| Derechos  | 329,019    | 617,092    | 288,074   | 87.6%  | 1.1%                            | 1.9%    |
| Productos de tipo corriente   | 38,857     | 7,665      | -31,192   | -80.3% | 0.1%                            | 0.0%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 733,013    | 1,281,168  | 548,156   | 74.8%  | 2.4%                            | 4.0%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 27,169,009 | 28,003,373 | 834,364   | 3.1%   | 90.1%                           | 87.8%   |
| Participaciones y aportaciones  | 27,169,009 | 28,003,373 | 834,364   | 3.1%   | 90.1%                           | 87.8%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 30,162,045 | 31,880,822 | 1,718,777 | 5.7%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 10,834,281 | 12,162,205 | 1,327,925 | 12.3%  | 43.1%                         | 41.9%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 3,718,683  | 4,451,650  | 732,967   | 19.7%  | 14.8%                         | 15.4%   |
| Servicios generales                                    |                 | 4,778,796  | 6,339,963  | 1,561,167 | 32.7%  | 19.0%                         | 21.9%   |
|  | Gasto corriente | 19,331,760 | 22,953,818 | 3,622,058 | 18.7%  | 76.9%                         | 79.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 1,679,683  | 2,020,269  | 340,586   | 20.3%  | 6.7%                          | 7.0%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 189,389    | 413,759    | 224,370   | 118.5% | 0.8%                          | 1.4%    |
| Inversión pública                                      |                 | 3,929,248  | 3,611,815  | -317,433  | -8.1%  | 15.6%                         | 12.5%   |
| Total de gastos  |                 | 25,130,079 | 28,999,661 | 3,869,582 | 15.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 15.4%, lo que significó en cifras nominales 3.9 millones de pesos.

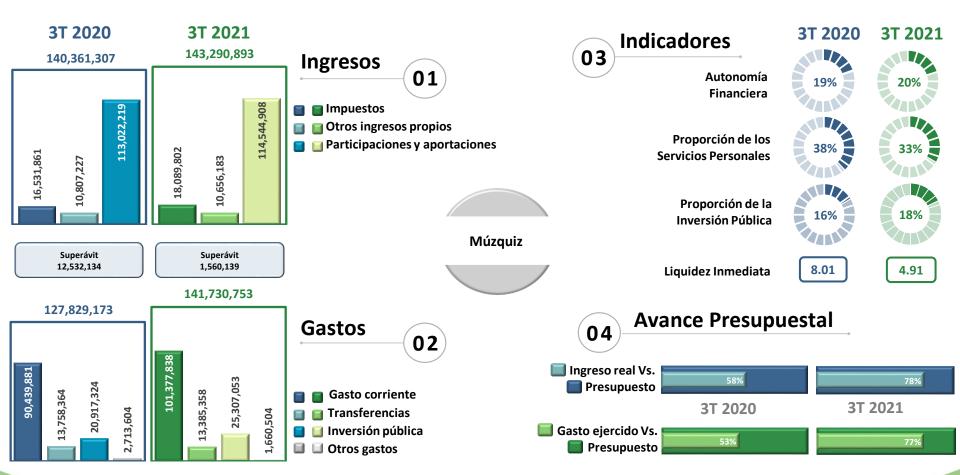
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 10,802,011 | 9,097,435  | -1,704,576 | -15.8% | 16.7%                         | 12.5%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 5,867,996  | 4,070,765  | -1,797,231 | -30.6% | 9.0%                          | 5.6%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 4,382,783  | 4,353,478  | -29,305    | -0.7%  | 6.8%                          | 6.0%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 523,232    | 645,193    | 121,961    | 23.3%  | 0.8%                          | 0.9%    |
| Almacenes   | 28,000     | 28,000     | 0          | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 54,065,874 | 63,427,636 | 9,361,762  | 17.3%  | 83.3%                         | 87.5%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 47,799,667 | 56,991,304 | 9,191,637  | 19.2%  | 73.7%                         | 78.6%   |
| Bienes muebles  | 6,266,207  | 6,436,332  | 170,125    | 2.7%   | 9.7%                          | 8.9%    |
| Total del activo  | 64,867,885 | 72,525,072 | 7,657,186  | 11.8%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|   |            |            | Variación |       | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|---|------------|------------|-----------|-------|------------------------|---------------------|
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                       | 4,488,539  | 4,751,339  | 262,800   | 5.9%  | 6.9%                   | 6.6%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 4,379,321  | 4,642,122  | 262,800   | 6.0%  | 6.8%                   | 6.4%                |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | -4,440     | -4,440     | 0         | 0.0%  | 0.0%                   | 0.0%                |
| Otros pasivos a corto plazo                             | 113,657    | 113,657    | 0         | 0.0%  | 0.2%                   | 0.2%                |
| Total del pasivo  | 4,488,539  | 4,751,339  | 262,800   | 5.9%  | 6.9%                   | 6.6%                |
|   |            |            |           |       |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 60,379,347 | 67,773,733 | 7,394,386 | 12.2% | 93.1%                  | 93.4%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 64,867,885 | 72,525,072 | 7,657,186 | 11.8% | 100.0%                 | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 30.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.8 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 5.9%, lo que significó en cifras nominales 262.8 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 12.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.6 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 58% de los ingresos previstos en el año y gastó el 53% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 78% en los ingresos y 77% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 19% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 20%.



Representó al tercer trimestre de 2020 el 16% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 18%, es decir, se incrementó 2 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 20.9 y 25.3 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 38% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 33% en el mismo periodo de 2021; en cifras nominales significó un gasto de 48.6 y 47.2 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 8.01 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 4.91 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación |         | % respecto al total de ingreso: |         |
|---|-------------|-------------|-----------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 27,339,088  | 28,745,985  | 1,406,897 | 5.1%    | 19.5%                           | 20.1%   |
| Impuestos   | 16,531,861  | 18,089,802  | 1,557,941 | 9.4%    | 11.8%                           | 12.6%   |
| Contribuciones de mejoras   | 0           | 4,000       | 4,000     | 100.0%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Derechos  | 9,892,682   | 9,524,780   | -367,901  | -3.7%   | 7.0%                            | 6.6%    |
| Productos de tipo corriente   | 3,881       | 159,685     | 155,803   | 4014.2% | 0.0%                            | 0.1%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 910,664     | 967,718     | 57,054    | 6.3%    | 0.6%                            | 0.7%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 113,022,219 | 114,544,908 | 1,522,688 | 1.3%    | 80.5%                           | 79.9%   |
| Participaciones y aportaciones  | 113,022,219 | 114,544,908 | 1,522,688 | 1.3%    | 80.5%                           | 79.9%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 140,361,307 | 143,290,893 | 2,929,585 | 2.1%    | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |             |             | Variación  |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 48,618,315  | 47,192,645  | -1,425,671 | -2.9%  | 38.0%             | 33.3%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 12,160,849  | 15,982,332  | 3,821,483  | 31.4%  | 9.5%              | 11.3%        |
| Servicios generales                                    |                 | 29,660,717  | 38,202,861  | 8,542,145  | 28.8%  | 23.2%             | 27.0%        |
|  | Gasto corriente | 90,439,881  | 101,377,838 | 10,937,957 | 12.1%  | 70.8%             | 71.5%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 13,758,364  | 13,385,358  | -373,006   | -2.7%  | 10.8%             | 9.4%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 2,713,604   | 962,672     | -1,750,932 | -64.5% | 2.1%              | 0.7%         |
| Inversión pública                                      |                 | 20,917,324  | 25,307,053  | 4,389,729  | 21.0%  | 16.4%             | 17.9%        |
| Participaciones y aportaciones                         |                 | 0           | 697,832     | 697,832    | 100.0% | 0.0%              | 0.5%         |
| Total de gastos  |                 | 127,829,173 | 141,730,753 | 13,901,580 | 10.9%  | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 2.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir. 2.9 millones de pesos: asimismo, los gastos

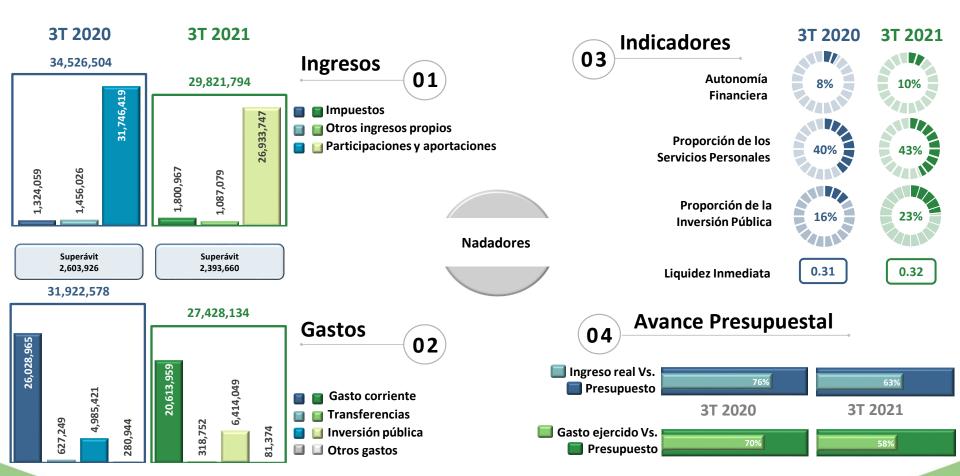
2.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.9 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 10.9%, lo que significó en cifras nominales 13.9 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |         | % respecto al t        | otal de activo                         |  |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|------------------------|--|--|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                | 3T 2021                                |  |
| Activo circulante   | 18,921,407  | 17,434,597  | -1,486,810  | -7.9%   | 10.9%                  | 11.2%                                  |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 18,645,845  | 16,888,794  | -1,757,051  | -9.4%   | 10.8%                  | 10.9%                                  |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 264,630     | 347,803     | 83,173      | 31.4%   | 0.2%                   | 0.2%                                   |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 10,932      | 198,000     | 187,068     | 1711.2% | 0.0%                   | 0.1%                                   |  |
| Activo no circulante  | 154,364,555 | 138,130,847 | -16,233,708 | -10.5%  | 89.1%                  | 88.8%                                  |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 116,961,722 | 125,201,140 | 8,239,418   | 7.0%    | 67.5%                  | 80.5%                                  |  |
| Bienes muebles  | 22,422,591  | 40,625,147  | 18,202,556  | 81.2%   | 12.9%                  | 26.1%                                  |  |
| Activos intangibles   | 0           | 301,600     | 301,600     | 100.0%  | 0.0%                   | 0.2%                                   |  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | 14,980,242  | -27,997,040 | -42,977,283 | -286.9% | 8.6%                   | -18.0%                                 |  |
| Total del activo  | 173,285,962 | 155,565,443 | -17,720,518 | -10.2%  | 100.0%                 | 100.0%                                 |  |
|   |             |             | Variación   | ı       | % respecto al total de | specto al total de pasivo y patrimonio |  |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                | 3T 2021                                |  |
| Pasivo circulante   | 2,327,843   | 3,436,728   | 1,108,885   | 47.6%   | 1.3%                   | 2.2%                                   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 2,327,440   | 3,435,467   | 1,108,027   | 47.6%   | 1.3%                   | 2.2%                                   |  |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 402         | 1,261       | 859         | 213.4%  | 0.0%                   | 0.0%                                   |  |
| Total del pasivo  | 2,327,843   | 3,436,728   | 1,108,885   | 47.6%   | 1.3%                   | 2.2%                                   |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 170,958,119 | 152,128,716 | -18,829,404 | -11.0%  | 98.7%                  | 97.8%                                  |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 173,285,962 | 155,565,443 | -17,720,518 | -10.2%  | 100.0%                 | 100.0%                                 |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó 9.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.8 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 47.6%, lo que significó en cifras nominales 1.1 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021

## PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 2.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.4 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 76% de los ingresos previstos en el año y gastó el 70% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 63% en los ingresos y 58% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 8% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 10%.

#### ---• Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 16% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 23%, es decir, se incrementó 7 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 5.0 y 6.4 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 40% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 43% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 12.7 y 11.9 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.31 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.32 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

### Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 2,780,085  | 2,888,047  | 107,962    | 3.9%   | 8.1%                            | 9.7%    |
| Impuestos   | 1,324,059  | 1,800,967  | 476,908    | 36.0%  | 3.8%                            | 6.0%    |
| Derechos  | 1,438,988  | 985,588    | -453,400   | -31.5% | 4.2%                            | 3.3%    |
| Productos de tipo corriente   | 360        | 2,160      | 1,800      | 500.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 16,678     | 99,331     | 82,654     | 495.6% | 0.0%                            | 0.3%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 31,746,419 | 26,933,747 | -4,812,672 | -15.2% | 91.9%                           | 90.3%   |
| Participaciones y aportaciones  | 31,746,419 | 26,933,747 | -4,812,672 | -15.2% | 91.9%                           | 90.3%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 34,526,504 | 29,821,794 | -4,704,710 | -13.6% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                  |          |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|------------------|----------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 20            | )20 3T   | 2021       | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 12,              | ,662,093 | 11,875,489 | -786,604   | -6.2%  | 39.7%                         | 43.3%   |
| Materiales y suministros                               | 3,               | ,664,122 | 1,236,371  | -2,427,751 | -66.3% | 11.5%                         | 4.5%    |
| Servicios generales                                    | 9,               | ,702,750 | 7,502,099  | -2,200,651 | -22.7% | 30.4%                         | 27.4%   |
| Gas  | to corriente 26, | 028,965  | 20,613,959 | -5,415,006 | -20.8% | 81.5%                         | 75.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                  | 627,249  | 318,752    | -308,496   | -49.2% | 2.0%                          | 1.2%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                  | 280,944  | 81,374     | -199,570   | -71.0% | 0.9%                          | 0.3%    |
| Inversión pública                                      | 4,               | ,985,421 | 6,414,049  | 1,428,628  | 28.7%  | 15.6%                         | 23.4%   |
| Total de gastos  | 31,              | ,922,578 | 27,428,134 | -4,494,444 | -14.1% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en 13.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 14.1%, lo que significó en cifras nominales 4.5 millones de pesos.

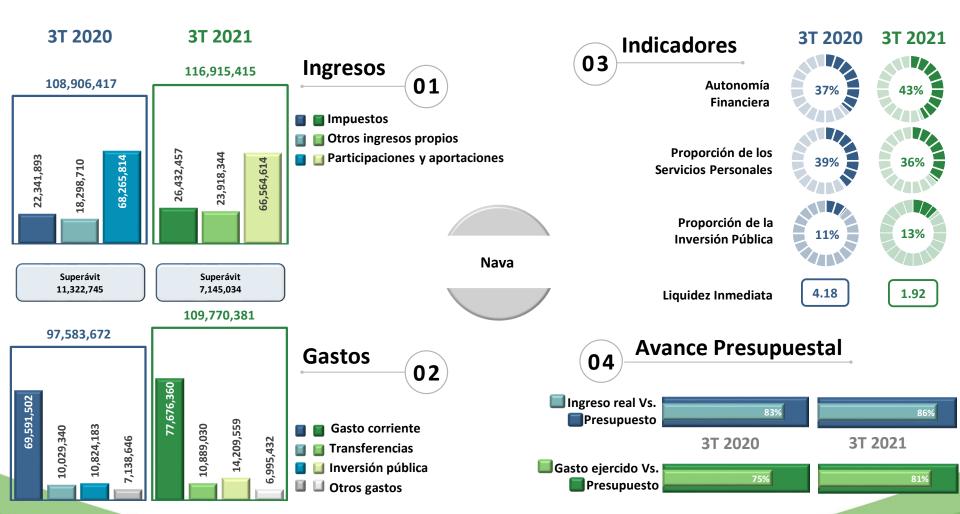
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |       | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|-----------|-------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 15,699,275 | 16,422,300 | 723,025   | 4.6%  | 19.1%                         | 18.0%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 9,041,987  | 9,632,725  | 590,738   | 6.5%  | 11.0%                         | 10.6%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 6,463,848  | 6,596,134  | 132,287   | 2.0%  | 7.9%                          | 7.2%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 193,441    | 193,441    | 0         | 0.0%  | 0.2%                          | 0.2%    |
| Activo no circulante  | 66,391,885 | 74,694,676 | 8,302,791 | 12.5% | 80.9%                         | 82.0%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 58,866,220 | 67,082,591 | 8,216,371 | 14.0% | 71.7%                         | 73.6%   |
| Bienes muebles  | 5,576,609  | 5,663,029  | 86,420    | 1.5%  | 6.8%                          | 6.2%    |
| Activos intangibles   | 60,001     | 60,001     | 0         | 0.0%  | 0.1%                          | 0.1%    |
| Activos diferidos   | 1,889,055  | 1,889,055  | 0         | 0.0%  | 2.3%                          | 2.1%    |
| Total del activo  | 82,091,160 | 91,116,976 | 9,025,816 | 11.0% | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |            |            |           |       |                               |         |

|   |            |            | Variación |       | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|---|------------|------------|-----------|-------|------------------------|---------------------|
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                       | 28,861,286 | 29,905,040 | 1,043,754 | 3.6%  | 35.2%                  | 32.8%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 20,056,906 | 20,363,907 | 307,002   | 1.5%  | 24.4%                  | 22.3%               |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 7,822,956  | 7,822,956  | 0         | 0.0%  | 9.5%                   | 8.6%                |
| Pasivos diferidos a corto plazo                         | 7,686      | 7,686      | 0         | 0.0%  | 0.0%                   | 0.0%                |
| Otros pasivos a corto plazo                             | 973,739    | 1,710,491  | 736,752   | 75.7% | 1.2%                   | 1.9%                |
| Total del pasivo  | 28,861,286 | 29,905,040 | 1,043,754 | 3.6%  | 35.2%                  | 32.8%               |
|   |            |            |           |       |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 53,229,874 | 61,211,935 | 7,982,062 | 15.0% | 64.8%                  | 67.2%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 82,091,160 | 91,116,976 | 9,025,816 | 11.0% | 100.0%                 | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 6.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 590.7 miles de pesos; así mismo, el pasivo circulante aumentó 3.6%, lo que significó en cifras nominales 1.0 millones de pesos.

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 11.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 7.1 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 83% de los ingresos previstos en el año y gastó el 75% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 86% en los ingresos y 81% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 37% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 43%.

#### -• Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 11% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 13%, es decir, se incrementó 2 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 10.8 y 14.2 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 39% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 36% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 38.1 y 40.0 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 4.18 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.92 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |       | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|-------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 40,640,603  | 50,350,801  | 9,710,198  | 23.9% | 37.3%              | 43.1%          |
| Impuestos   | 22,341,893  | 26,432,457  | 4,090,564  | 18.3% | 20.5%              | 22.6%          |
| Contribuciones de mejoras   | 1,900,721   | 2,905,404   | 1,004,683  | 52.9% | 1.7%               | 2.5%           |
| Derechos  | 14,288,234  | 17,503,743  | 3,215,509  | 22.5% | 13.1%              | 15.0%          |
| Productos de tipo corriente   | 169,401     | 161,279     | -8,122     | -4.8% | 0.2%               | 0.1%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,940,354   | 3,347,918   | 1,407,564  | 72.5% | 1.8%               | 2.9%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 68,265,814  | 66,564,614  | -1,701,200 | -2.5% | 62.7%              | 56.9%          |
| Participaciones y aportaciones  | 68,265,814  | 66,564,614  | -1,701,200 | -2.5% | 62.7%              | 56.9%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 108,906,417 | 116,915,415 | 8,008,998  | 7.4%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |               |             | Variación  |       | % respecto al to | otal de gastos |
|--|---------------|-------------|------------|-------|------------------|----------------|
| GASTOS   | 3T 2020       | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                                   | 38,102,097    | 39,955,080  | 1,852,983  | 4.9%  | 39.0%            | 36.4%          |
| Materiales y suministros                               | 11,131,992    | 13,457,778  | 2,325,786  | 20.9% | 11.4%            | 12.3%          |
| Servicios generales                                    | 20,357,413    | 24,263,502  | 3,906,089  | 19.2% | 20.9%            | 22.1%          |
| Gasto corrien  | te 69,591,502 | 77,676,360  | 8,084,858  | 11.6% | 71.3%            | 70.8%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 10,029,340    | 10,889,030  | 859,690    | 8.6%  | 10.3%            | 9.9%           |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 3,134,298     | 3,373,305   | 239,007    | 7.6%  | 3.2%             | 3.1%           |
| Inversión pública                                      | 10,824,183    | 14,209,559  | 3,385,375  | 31.3% | 11.1%            | 12.9%          |
| Deuda pública  | 4,004,348     | 3,622,127   | -382,220   | -9.5% | 4.1%             | 3.3%           |
| Total de gastos  | 97,583,672    | 109,770,381 | 12,186,709 | 12.5% | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 7.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 8.0 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 12.5%, lo que significó en cifras nominales 12.2 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

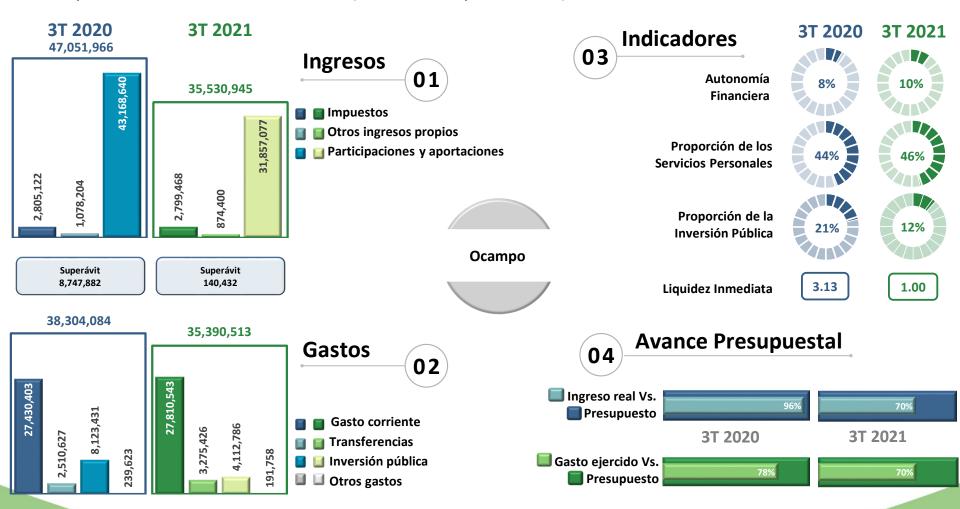
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al to         | tal de activo      |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------------|--------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                  | 3T 2021            |
| Activo circulante   | 23,731,693  | 15,329,016  | -8,402,677 | -35.4% | 23.7%                    | 12.4%              |
| Efectivo y equivalentes                                       | 17,798,988  | 8,454,330   | -9,344,658 | -52.5% | 17.8%                    | 6.8%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 972,842     | 936,878     | -35,964    | -3.7%  | 1.0%                     | 0.8%               |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 4,959,863   | 5,937,808   | 977,945    | 19.7%  | 5.0%                     | 4.8%               |
| Activo no circulante  | 76,384,706  | 108,191,696 | 31,806,989 | 41.6%  | 76.3%                    | 87.6%              |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 39,364,028  | 66,302,981  | 26,938,953 | 68.4%  | 39.3%                    | 53.7%              |
| Bienes muebles  | 37,020,679  | 41,888,715  | 4,868,037  | 13.1%  | 37.0%                    | 33.9%              |
| Total del activo  | 100,116,399 | 123,520,712 | 23,404,313 | 23.4%  | 100.0%                   | 100.0%             |
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de p | asivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                  | 3T 2021            |
| Pasivo circulante   | 4,253,518   | 4,401,678   | 148,160    | 3.5%   | 4.2%                     | 3.6%               |

|   |             |             | Variación  |         | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|---|-------------|-------------|------------|---------|------------------------|---------------------|
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                       | 4,253,518   | 4,401,678   | 148,160    | 3.5%    | 4.2%                   | 3.6%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 7,419,551   | 7,571,090   | 151,539    | 2.0%    | 7.4%                   | 6.1%                |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | -3,169,413  | -3,169,412  | 1          | 0.0%    | -3.2%                  | -2.6%               |
| Otros pasivos a corto plazo                             | 3,380       | 0           | -3,380     | -100.0% | 0.0%                   | 0.0%                |
| Pasivo no circulante                                    | 12,677,646  | 8,451,763   | -4,225,883 | -33.3%  | 12.7%                  | 6.8%                |
| Deuda pública a largo plazo                             | 12,677,646  | 8,451,763   | -4,225,883 | -33.3%  | 12.7%                  | 6.8%                |
| Total del pasivo  | 16,931,164  | 12,853,441  | -4,077,723 | -24.1%  | 16.9%                  | 10.4%               |
|   |             |             |            |         |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 83,185,235  | 110,667,271 | 27,482,036 | 33.0%   | 83.1%                  | 89.6%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 100,116,399 | 123,520,712 | 23,404,313 | 23.4%   | 100.0%                 | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 52.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 9.3 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 3.5%, lo que significó en cifras nominales 148.2 miles de pesos.

# Ocampo

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Ocampo

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 8.7 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 140.4 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 96% de los ingresos previstos en el año y gastó el 78% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 70% en los ingresos y 70% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 8% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 10%.



21% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 12%, es decir, disminuyó 9 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 8.1 y 4.1 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 44% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 46% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 16.9 y 16.2 millones de pesos, respectivamente.

#### • Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 3.13 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.00 peso de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

# Ocampo

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación   |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 3,883,325  | 3,673,868  | -209,458    | -5.4%  | 8.3%                            | 10.3%   |
| Impuestos   | 2,805,122  | 2,799,468  | -5,654      | -0.2%  | 6.0%                            | 7.9%    |
| Derechos  | 662,749    | 344,322    | -318,426    | -48.0% | 1.4%                            | 1.0%    |
| Productos de tipo corriente   | 31,550     | 21,710     | -9,841      | -31.2% | 0.1%                            | 0.1%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 383,905    | 508,368    | 124,463     | 32.4%  | 0.8%                            | 1.4%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 43,168,640 | 31,857,077 | -11,311,563 | -26.2% | 91.7%                           | 89.7%   |
| Participaciones y aportaciones  | 43,168,640 | 31,857,077 | -11,311,563 | -26.2% | 91.7%                           | 89.7%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 47,051,966 | 35,530,945 | -11,521,021 | -24.5% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |               |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|---------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |               | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |               | 16,852,528 | 16,241,170 | -611,358   | -3.6%  | 44.0%                         | 45.9%   |
| Materiales y suministros                               |               | 5,982,882  | 6,127,848  | 144,966    | 2.4%   | 15.6%                         | 17.3%   |
| Servicios generales                                    |               | 4,594,994  | 5,441,526  | 846,532    | 18.4%  | 12.0%                         | 15.4%   |
| Gas  | sto corriente | 27,430,403 | 27,810,543 | 380,140    | 1.4%   | 71.6%                         | 78.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |               | 2,510,627  | 3,275,426  | 764,799    | 30.5%  | 6.6%                          | 9.3%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |               | 239,623    | 191,758    | -47,864    | -20.0% | 0.6%                          | 0.5%    |
| Inversión pública                                      |               | 8,123,431  | 4,112,786  | -4,010,645 | -49.4% | 21.2%                         | 11.6%   |
| Total de gastos  |               | 38,304,084 | 35,390,513 | -2,913,570 | -7.6%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 24.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 11.5 millones de pesos; asimismo, los gastos se redujeron 7.6%, lo que significó en cifras nominales 2.9 millones de pesos.

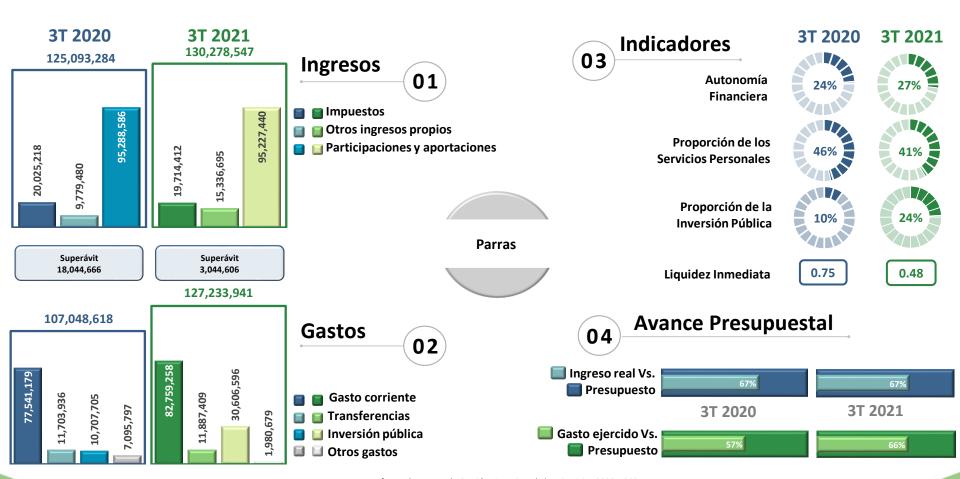
# Ocampo

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | \/ii        |        | 0/                       | 4-1 de 45                              |  |  |
|---|------------|------------|-------------|--------|--------------------------|--|--|--|
|   |            |            | Variación   |        | % respecto al to         | tal de activo                          |  |  |
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                  | 3T 2021                                |  |  |
| Activo circulante   | 13,310,147 | 3,955,413  | -9,354,734  | -70.3% | 41.2%                    | 21.6%                                  |  |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 12,599,133 | 3,125,602  | -9,473,531  | -75.2% | 39.0%                    | 17.1%                                  |  |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 258,672    | 244,385    | -14,287     | -5.5%  | 0.8%                     | 1.3%                                   |  |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 452,342    | 585,426    | 133,084     | 29.4%  | 1.4%                     | 3.2%                                   |  |  |
| Activo no circulante  | 18,982,052 | 14,316,933 | -4,665,119  | -24.6% | 58.8%                    | 78.4%                                  |  |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 9,464,012  | 4,539,808  | -4,924,204  | -52.0% | 29.3%                    | 24.8%                                  |  |  |
| Bienes muebles  | 9,509,040  | 9,768,124  | 259,084     | 2.7%   | 29.4%                    | 53.5%                                  |  |  |
| Activos intangibles   | 9,000      | 9,000      | 0           | 0.0%   | 0.0%                     | 0.0%                                   |  |  |
| Total del activo  | 32,292,199 | 18,272,345 | -14,019,853 | -43.4% | 100.0%                   | 100.0%                                 |  |  |
|   |            |            | Variación   |        | % respecto al total de p | specto al total de pasivo y patrimonio |  |  |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                  | 3T 2021                                |  |  |
| Pasivo circulante   | 4,024,831  | 3,136,231  | -888,600    | -22.1% | 12.5%                    | 17.2%                                  |  |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 3,879,542  | 2,986,138  | -893,404    | -23.0% | 12.0%                    | 16.3%                                  |  |  |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 145,289    | 150,093    | 4,804       | 3.3%   | 0.4%                     | 0.8%                                   |  |  |
| Total del pasivo  | 4,024,831  | 3,136,231  | -888,600    | -22.1% | 12.5%                    | 17.2%                                  |  |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 28,267,368 | 15,136,115 | -13,131,253 | -46.5% | 87.5%                    | 82.8%                                  |  |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 32,292,199 | 18,272,345 | -14,019,853 | -43.4% | 100.0%                   | 100.0%                                 |  |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 75.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 9.5 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante disminuyó 22.1%, lo que significó en cifras nominales 888.6 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 18.0 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 3.0 millones de pesos.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 24% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 27%.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 46% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 41% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 49.6 y 52.6 millones de pesos, respectivamente.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 67% de los ingresos previstos en el año y gastó el 57% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 67% en los ingresos y 66% en el gasto.

#### • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 10% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 24%, es decir, se incrementó 14 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 10.7 y 30.6 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.75 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.48 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

### Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 29,804,698  | 35,051,107  | 5,246,409 | 17.6%  | 23.8%                           | 26.9%   |
| Impuestos   | 20,025,218  | 19,714,412  | -310,806  | -1.6%  | 16.0%                           | 15.1%   |
| Derechos  | 6,956,857   | 8,240,071   | 1,283,214 | 18.4%  | 5.6%                            | 6.3%    |
| Productos de tipo corriente   | 141,329     | 596,379     | 455,050   | 322.0% | 0.1%                            | 0.5%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 2,681,294   | 6,500,244   | 3,818,951 | 142.4% | 2.1%                            | 5.0%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 95,288,586  | 95,227,440  | -61,146   | -0.1%  | 76.2%                           | 73.1%   |
| Participaciones y aportaciones  | 95,288,586  | 95,227,440  | -61,146   | -0.1%  | 76.2%                           | 73.1%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 125,093,284 | 130,278,547 | 5,185,263 | 4.1%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                |             |             | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|----------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                | 49,635,339  | 52,560,127  | 2,924,788  | 5.9%   | 46.4%                         | 41.3%   |
| Materiales y suministros                               |                | 8,580,183   | 10,036,544  | 1,456,361  | 17.0%  | 8.0%                          | 7.9%    |
| Servicios generales                                    |                | 19,325,658  | 20,162,586  | 836,928    | 4.3%   | 18.1%                         | 15.8%   |
| Ga   | asto corriente | 77,541,179  | 82,759,258  | 5,218,078  | 6.7%   | 72.4%                         | 65.0%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                | 11,703,936  | 11,887,409  | 183,472    | 1.6%   | 10.9%                         | 9.3%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                | 3,684,690   | 1,285,652   | -2,399,038 | -65.1% | 3.4%                          | 1.0%    |
| Inversión pública                                      |                | 10,707,705  | 30,606,596  | 19,898,891 | 185.8% | 10.0%                         | 24.1%   |
| Deuda pública  |                | 3,411,107   | 695,027     | -2,716,080 | -79.6% | 3.2%                          | 0.5%    |
| Total de gastos  |                | 107,048,618 | 127,233,941 | 20,185,323 | 18.9%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 4.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.2 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 18.9%, lo que significó en cifras nominales 20.2 millones de pesos.

Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al t        | otal de activo      |
|---|-------------|-------------|------------|--------|------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 77,558,482  | 68,493,160  | -9,065,322 | -11.7% | 18.9%                  | 15.2%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 34,278,348  | 26,184,707  | -8,093,640 | -23.6% | 8.4%                   | 5.8%                |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 12,617,545  | 12,821,773  | 204,227    | 1.6%   | 3.1%                   | 2.8%                |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 30,662,590  | 29,486,681  | -1,175,909 | -3.8%  | 7.5%                   | 6.5%                |
| Activo no circulante  | 332,708,351 | 382,919,812 | 50,211,461 | 15.1%  | 81.1%                  | 84.8%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 290,225,116 | 337,994,221 | 47,769,105 | 16.5%  | 70.7%                  | 74.9%               |
| Bienes muebles  | 42,341,634  | 44,755,662  | 2,414,029  | 5.7%   | 10.3%                  | 9.9%                |
| Activos intangibles   | 141,602     | 169,929     | 28,327     | 20.0%  | 0.0%                   | 0.0%                |
| Total del activo  | 410,266,834 | 451,412,973 | 41,146,139 | 10.0%  | 100.0%                 | 100.0%              |
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 45,841,242  | 54,635,197  | 8,793,955  | 19.2%  | 11.2%                  | 12.1%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 38,240,744  | 46,333,891  | 8,093,147  | 21.2%  | 9.3%                   | 10.3%               |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 7,600,498   | 8,301,306   | 700,808    | 9.2%   | 1.9%                   | 1.8%                |
| Pasivo no circulante  | 7,611,985   | 6,089,588   | -1,522,397 | -20.0% | 1.9%                   | 1.3%                |
| Deuda pública a largo plazo                                   | 7,611,985   | 6,089,588   | -1,522,397 | -20.0% | 1.9%                   | 1.3%                |
| Total del pasivo  | 53,453,227  | 60,724,785  | 7,271,558  | 13.6%  | 13.0%                  | 13.5%               |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 356,813,607 | 390,688,188 | 33,874,581 | 9.5%   | 87.0%                  | 86.5%               |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 23.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 8.1 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 19.2%, lo que significó en cifras nominales 8.8 millones de pesos.

410,266,834

451,412,973

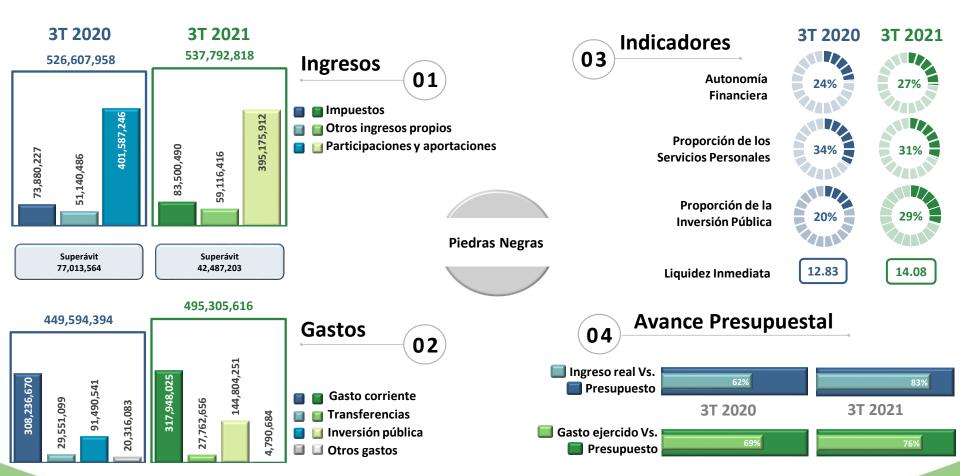
41,146,139

10.0%

100.0%

100.0%

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 77.0 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 42.5 millones de pesos. •----

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 62% de los ingresos previstos en el año y gastó el 69% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 83% en los ingresos y 76% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 24% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 27%.

#### -- • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 20% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 29%, es decir, se incrementó 9 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 91.5 y 144.8 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 34% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 31% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 151.2 y 153.5 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 12.83 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 14.08 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |         | % respecto al tot | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|-------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020           | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 125,020,712 | 142,616,906 | 17,596,194  | 14.1%   | 23.7%             | 26.5%          |
| Impuestos   | 73,880,227  | 83,500,490  | 9,620,264   | 13.0%   | 14.0%             | 15.5%          |
| Derechos  | 31,894,383  | 42,358,848  | 10,464,465  | 32.8%   | 6.1%              | 7.9%           |
| Productos de tipo corriente   | 3,749,305   | 3,719,908   | -29,397     | -0.8%   | 0.7%              | 0.7%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 15,496,797  | 13,037,659  | -2,459,138  | -15.9%  | 2.9%              | 2.4%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 401,587,246 | 395,175,912 | -6,411,334  | -1.6%   | 76.3%             | 73.5%          |
| Participaciones y aportaciones  | 391,562,524 | 395,175,912 | 3,613,388   | 0.9%    | 74.4%             | 73.5%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 10,024,722  | 0           | -10,024,722 | -100.0% | 1.9%              | 0.0%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 526,607,958 | 537,792,818 | 11,184,860  | 2.1%    | 100.0%            | 100.0%         |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 151,230,954 | 153,517,262 | 2,286,308  | 1.5%   | 33.6%                         | 31.0%   |
| Materiales y suministros                               | 33,616,077  | 39,413,525  | 5,797,448  | 17.2%  | 7.5%                          | 8.0%    |
| Servicios generales                                    | 123,389,639 | 125,017,238 | 1,627,599  | 1.3%   | 27.4%                         | 25.2%   |
| Gasto corriente  | 308,236,670 | 317,948,025 | 9,711,355  | 3.2%   | 68.6%                         | 64.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 29,551,099  | 27,762,656  | -1,788,444 | -6.1%  | 6.6%                          | 5.6%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 13,995,054  | 4,043,211   | -9,951,843 | -71.1% | 3.1%                          | 0.8%    |
| Inversión pública                                      | 91,490,541  | 144,804,251 | 53,313,709 | 58.3%  | 20.3%                         | 29.2%   |
| Deuda pública  | 6,321,029   | 747,473     | -5,573,556 | -88.2% | 1.4%                          | 0.2%    |
| Total de gastos  | 449,594,394 | 495,305,616 | 45,711,222 | 10.2%  | 100.0%                        | 100.0%  |

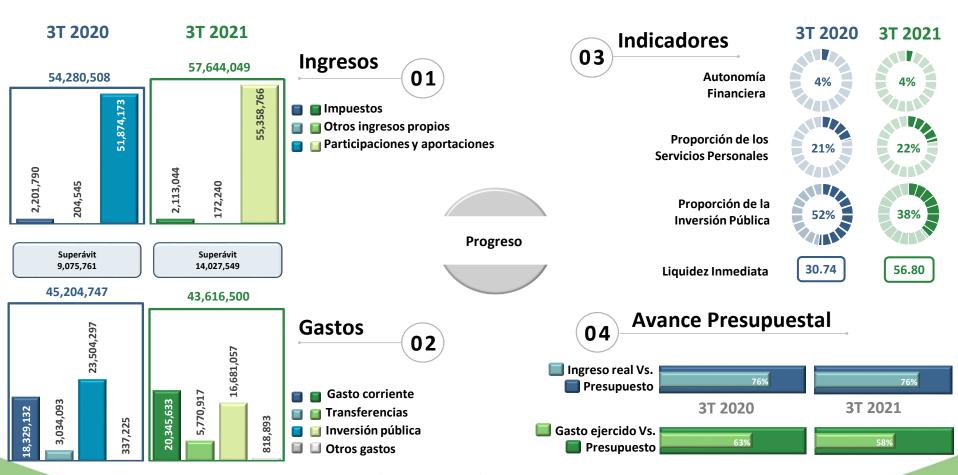
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 2.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 11.2 millones de pesos; asimismo, los gastos aumentaron 10.2%, lo que significó en cifras nominales 45.7 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación   |         | % respecto al t        | otal de activo        |
|---|---------------|---------------|-------------|---------|------------------------|-----------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %       | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Activo circulante   | 91,621,600    | 69,187,142    | -22,434,458 | -24.5%  | 3.6%                   | 2.5%                  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 91,061,898    | 69,009,211    | -22,052,688 | -24.2%  | 3.6%                   | 2.5%                  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 559,702       | 177,932       | -381,770    | -68.2%  | 0.0%                   | 0.0%                  |
| Activo no circulante  | 2,430,674,948 | 2,671,213,503 | 240,538,555 | 9.9%    | 96.4%                  | 97.5%                 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 2,260,887,304 | 2,489,802,769 | 228,915,465 | 10.1%   | 89.6%                  | 90.9%                 |
| Bienes muebles  | 169,660,941   | 181,271,851   | 11,610,910  | 6.8%    | 6.7%                   | 6.6%                  |
| Activos intangibles   | 126,703       | 138,883       | 12,180      | 9.6%    | 0.0%                   | 0.0%                  |
| Total del activo  | 2,522,296,548 | 2,740,400,645 | 218,104,097 | 8.6%    | 100.0%                 | 100.0%                |
|   |               |               | Variación   |         | % respecto al total de | e pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %       | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Pasivo circulante   | 7,098,061     | 4,899,859     | -2,198,202  | -31.0%  | 0.3%                   | 0.2%                  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 4,868,502     | 4,899,859     | 31,357      | 0.6%    | 0.2%                   | 0.2%                  |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo       | 2,229,559     | 0             | -2,229,559  | -100.0% | 0.1%                   | 0.0%                  |
| Pasivo no circulante  | 743,186       | 0             | -743,186    | -100.0% | 0.0%                   | 0.0%                  |
| Deuda pública a largo plazo                                   | 743,186       | 0             | -743,186    | -100.0% | 0.0%                   | 0.0%                  |
| Total del pasivo  | 7,841,247     | 4,899,859     | -2,941,389  | -37.5%  | 0.3%                   | 0.2%                  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 2,514,455,301 | 2,735,500,786 | 221,045,485 | 8.8%    | 99.7%                  | 99.8%                 |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 2,522,296,548 | 2,740,400,645 | 218,104,097 | 8.6%    | 100.0%                 | 100.0%                |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 24.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 22.1 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 31.0%, lo que significó en cifras nominales 2.2 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 9.1 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 14.0 millones de pesos. •----

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 76% de los ingresos previstos en el año y gastó el 63% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 76% en los ingresos y 58% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

La proporción de ingresos propios respecto a los ingresos totales permaneció sin cambio de enero a septiembre de 2021, en relación al mismo periodo de 2020, representando el 4%.

#### - • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 52% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 38%, es decir, disminuyó 14 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 23.5 y 16.7 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 21% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 22% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 9.5 y 9.7 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 30.74 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 56.8 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |         | % respecto al tota | Il de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|---------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 2,406,335  | 2,285,283  | -121,052  | -5.0%   | 4.4%               | 4.0%           |
| Impuestos   | 2,201,790  | 2,113,044  | -88,746   | -4.0%   | 4.1%               | 3.7%           |
| Contribuciones de mejoras   | 6,001      | 0          | -6,001    | -100.0% | 0.0%               | 0.0%           |
| Derechos  | 193,233    | 163,673    | -29,560   | -15.3%  | 0.4%               | 0.3%           |
| Productos de tipo corriente   | 5,311      | 6,566      | 1,255     | 23.6%   | 0.0%               | 0.0%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 0          | 2,000      | 2,000     | 100.0%  | 0.0%               | 0.0%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 51,874,173 | 55,358,766 | 3,484,593 | 6.7%    | 95.6%              | 96.0%          |
| Participaciones y aportaciones  | 51,874,173 | 55,104,512 | 3,230,339 | 6.2%    | 95.6%              | 95.6%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 0          | 254,253    | 254,253   | 100.0%  | 0.0%               | 0.4%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 54,280,508 | 57,644,049 | 3,363,541 | 6.2%    | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 9,520,068  | 9,704,490  | 184,422    | 1.9%   | 21.1%                         | 22.2%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 2,518,629  | 3,483,097  | 964,468    | 38.3%  | 5.6%                          | 8.0%    |
| Servicios generales                                    |                 | 6,290,435  | 7,158,046  | 867,610    | 13.8%  | 13.9%                         | 16.4%   |
|  | Gasto corriente | 18,329,132 | 20,345,633 | 2,016,501  | 11.0%  | 40.5%                         | 46.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 3,034,093  | 5,770,917  | 2,736,823  | 90.2%  | 6.7%                          | 13.2%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 337,225    | 818,893    | 481,668    | 142.8% | 0.7%                          | 1.9%    |
| Inversión pública                                      |                 | 23,504,297 | 16,681,057 | -6,823,239 | -29.0% | 52.0%                         | 38.2%   |
| Total de gastos  |                 | 45,204,747 | 43,616,500 | -1,588,247 | -3.5%  | 100.0%                        | 100.0%  |

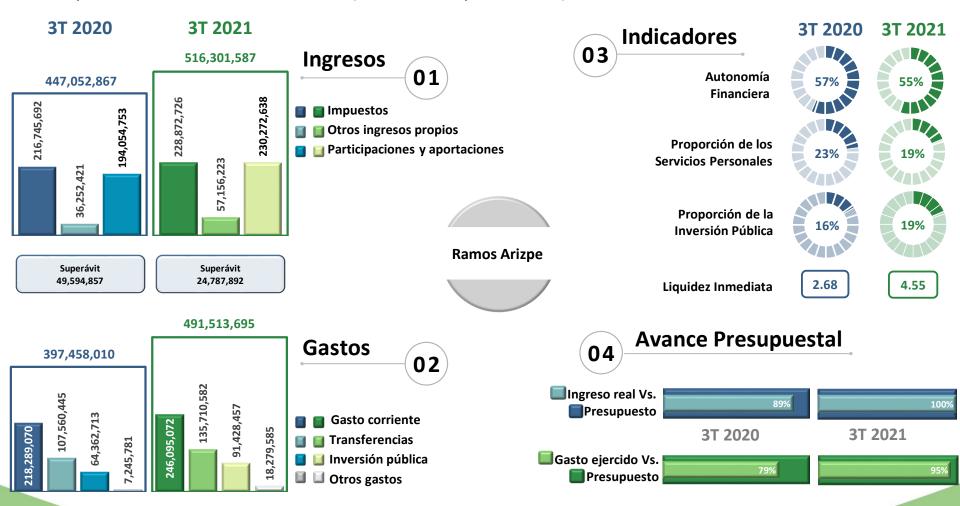
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 6.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.4 millones de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 3.5%, lo que significó en cifras nominales 1.6 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |                     |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 7,283,830  | 11,580,908 | 4,297,079  | 59.0%  | 13.3%                         | 22.7%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 7,093,462  | 11,399,002 | 4,305,541  | 60.7%  | 13.0%                         | 22.3%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 190,368    | 181,906    | -8,462     | -4.4%  | 0.3%                          | 0.4%                |
| Activo no circulante  | 47,380,943 | 39,476,343 | -7,904,600 | -16.7% | 86.7%                         | 77.3%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 44,043,126 | 36,654,940 | -7,388,187 | -16.8% | 80.6%                         | 71.8%               |
| Bienes muebles  | 9,139,039  | 10,274,477 | 1,135,439  | 12.4%  | 16.7%                         | 20.1%               |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -6,897,422 | -8,654,294 | -1,756,871 | 25.5%  | -12.6%                        | -17.0%              |
| Activos diferidos   | 1,096,200  | 1,201,220  | 105,020    | 9.6%   | 2.0%                          | 2.4%                |
| Total del activo  | 54,664,773 | 51,057,251 | -3,607,522 | -6.6%  | 100.0%                        | 100.0%              |
|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de p      | oasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 230,763    | 200,701    | -30,062    | -13.0% | 0.4%                          | 0.4%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 190,508    | 160,446    | -30,062    | -15.8% | 0.3%                          | 0.3%                |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 40,255     | 40,255     | 0          | 0.0%   | 0.1%                          | 0.1%                |
| Total del pasivo  | 230,763    | 200,701    | -30,062    | -13.0% | 0.4%                          | 0.4%                |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 54,434,009 | 50,856,550 | -3,577,460 | -6.6%  | 99.6%                         | 99.6%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 54,664,773 | 51,057,251 | -3,607,522 | -6.6%  | 100.0%                        | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 60.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.3 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 13.0%, lo que significó en cifras nominales 30.1 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 49.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 24.8 millones de pesos. •----

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 89% de los ingresos previstos en el año y gastó el 79% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 100% en los ingresos y 95% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Disminuyó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 57% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 55%.

#### • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 16% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 19%, es decir, se incrementó 3 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 64.4 y 91.4 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 23% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 19% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 90.4 y 92.3 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 2.68 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 4.55 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al tota | Il de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 252,998,113 | 286,028,949 | 33,030,836 | 13.1%  | 56.6%              | 55.4%          |
| Impuestos   | 216,745,692 | 228,872,726 | 12,127,034 | 5.6%   | 48.5%              | 44.3%          |
| Contribuciones de mejoras   | 6,116,241   | 7,050,440   | 934,199    | 15.3%  | 1.4%               | 1.4%           |
| Derechos  | 24,955,743  | 45,703,335  | 20,747,591 | 83.1%  | 5.6%               | 8.9%           |
| Productos de tipo corriente   | 3,151,961   | 3,444,943   | 292,982    | 9.3%   | 0.7%               | 0.7%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 2,028,475   | 957,505     | -1,070,970 | -52.8% | 0.5%               | 0.2%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 194,054,753 | 230,272,638 | 36,217,885 | 18.7%  | 43.4%              | 44.6%          |
| Participaciones y aportaciones  | 194,054,753 | 230,272,638 | 36,217,885 | 18.7%  | 43.4%              | 44.6%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 447,052,867 | 516,301,587 | 69,248,720 | 15.5%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 90,440,068  | 92,281,828  | 1,841,760  | 2.0%   | 22.8%                         | 18.8%   |
| Materiales y suministros                               | 39,738,485  | 46,743,622  | 7,005,137  | 17.6%  | 10.0%                         | 9.5%    |
| Servicios generales                                    | 88,110,517  | 107,069,622 | 18,959,105 | 21.5%  | 22.2%                         | 21.8%   |
| Gasto corriente  | 218,289,070 | 246,095,072 | 27,806,002 | 12.7%  | 54.9%                         | 50.1%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 107,560,445 | 135,710,582 | 28,150,136 | 26.2%  | 27.1%                         | 27.6%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 3,273,989   | 14,776,680  | 11,502,690 | 351.3% | 0.8%                          | 3.0%    |
| Inversión pública                                      | 64,362,713  | 91,428,457  | 27,065,744 | 42.1%  | 16.2%                         | 18.6%   |
| Deuda pública  | 3,971,792   | 3,502,905   | -468,887   | -11.8% | 1.0%                          | 0.7%    |
| Total de gastos  | 397,458,010 | 491,513,695 | 94,055,685 | 23.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 15.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 69.2 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 23.7%, lo que significó en cifras nominales 94.1 millones de pesos.

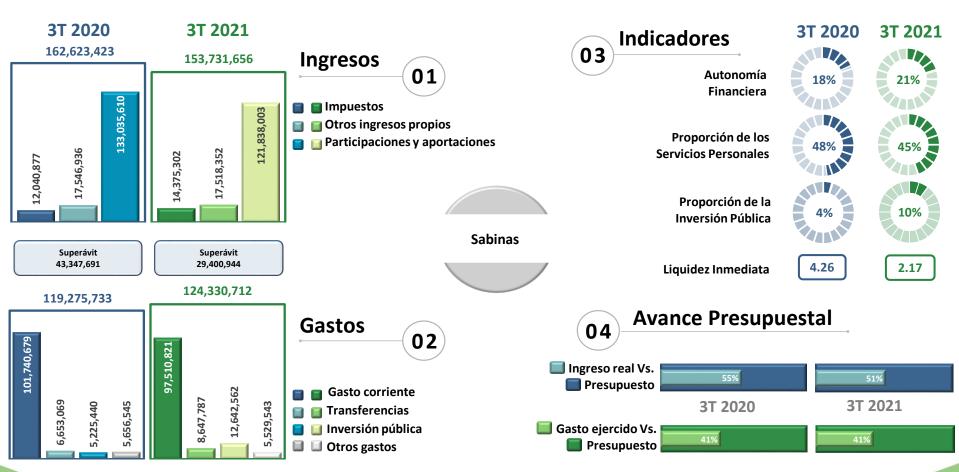
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 103,717,555 | 111,116,547 | 7,398,992  | 7.1%   | 21.4%                         | 21.7%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 68,110,868  | 72,343,981  | 4,233,112  | 6.2%   | 14.1%                         | 14.1%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 34,963,541  | 38,608,257  | 3,644,716  | 10.4%  | 7.2%                          | 7.5%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 0           | 21,165      | 21,164     | 100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Inventarios   | 643,145     | 143,145     | -500,000   | -77.7% | 0.1%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 380,189,242 | 402,039,844 | 21,850,602 | 5.7%   | 78.6%                         | 78.3%   |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 24,000,000  | 24,000,000  | 0          | 0.0%   | 5.0%                          | 4.7%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 187,331,004 | 190,212,589 | 2,881,586  | 1.5%   | 38.7%                         | 37.1%   |
| Bienes muebles  | 136,843,452 | 155,812,469 | 18,969,017 | 13.9%  | 28.3%                         | 30.4%   |
| Activos intangibles   | 435,000     | 435,000     | 0          | 0.0%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Activos diferidos   | 156,116     | 156,116     | 0          | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Otros activos no circulantes                                  | 31,423,670  | 31,423,670  | 0          | 0.0%   | 6.5%                          | 6.1%    |
| Total del activo  | 483,906,796 | 513,156,391 | 29,249,594 | 6.0%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variaciór  | 1      | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-------------|-------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 25,417,631  | 15,909,911  | -9,507,719 | -37.4% | 5.3%                                       | 3.1%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 24,165,821  | 14,324,963  | -9,840,858 | -40.7% | 5.0%                                       | 2.8%    |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo                  | 1,105,220   | 1,105,220   | 0          | 0.0%   | 0.2%                                       | 0.2%    |
| Otros pasivos a corto plazo  | 146,590     | 479,728     | 333,139    | 227.3% | 0.0%                                       | 0.1%    |
| Pasivo no circulante   | 35,032,058  | 39,019,643  | 3,987,585  | 11.4%  | 7.2%                                       | 7.6%    |
| Deuda pública a largo plazo  | 16,134,768  | 12,338,352  | -3,796,416 | -23.5% | 3.3%                                       | 2.4%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 18,897,290  | 26,681,291  | 7,784,001  | 41.2%  | 3.9%                                       | 5.2%    |
| Total del pasivo   | 60,449,689  | 54,929,554  | -5,520,134 | -9.1%  | 12.5%                                      | 10.7%   |
|  |             |             |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 423,457,108 | 458,226,837 | 34,769,729 | 8.2%   | 87.5%                                      | 89.3%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 483,906,796 | 513,156,391 | 29,249,594 | 6.0%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 6.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.2 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 37.4%, lo que significó en cifras nominales 9.5 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 43.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 29.4 millones de pesos. •----

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 55% de los ingresos previstos en el año y gastó el 41% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 51% en los ingresos y 41% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 18% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 21%.

#### --• Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 4% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 10%, es decir, se incrementó 6 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 5.2 y 12.6 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 48% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 45% en el mismo periodo de 2021; en cifras nominales significó un gasto de 57.0 y 55.5 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 4.26 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.17 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |         | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 29,587,813  | 31,893,654  | 2,305,840   | 7.8%    | 18.2%              | 20.7%          |
| Impuestos   | 12,040,877  | 14,375,302  | 2,334,425   | 19.4%   | 7.4%               | 9.4%           |
| Derechos  | 16,321,269  | 16,861,112  | 539,844     | 3.3%    | 10.0%              | 11.0%          |
| Productos de tipo corriente   | 819,406     | 251,549     | -567,857    | -69.3%  | 0.5%               | 0.2%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 406,261     | 405,691     | -570        | -0.1%   | 0.2%               | 0.3%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 133,035,610 | 121,838,003 | -11,197,607 | -8.4%   | 81.8%              | 79.3%          |
| Participaciones y aportaciones  | 122,684,164 | 121,838,003 | -846,162    | -0.7%   | 75.4%              | 79.3%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 10,351,446  | 0           | -10,351,446 | -100.0% | 6.4%               | 0.0%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 162,623,423 | 153,731,656 | -8,891,767  | -5.5%   | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                       |             | Variación  |        | % respecto al to | otal de gastos |
|--|-----------------------|-------------|------------|--------|------------------|----------------|
| GASTOS   | 3T 2020               | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                                   | 57,011,339            | 55,509,294  | -1,502,045 | -2.6%  | 47.8%            | 44.6%          |
| Materiales y suministros                               | 14,996,358            | 12,946,345  | -2,050,014 | -13.7% | 12.6%            | 10.4%          |
| Servicios generales                                    | 29,732,982            | 29,055,182  | -677,800   | -2.3%  | 24.9%            | 23.4%          |
| Gasto  | corriente 101,740,679 | 97,510,821  | -4,229,859 | -4.2%  | 85.3%            | 78.4%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 6,653,069             | 8,647,787   | 1,994,718  | 30.0%  | 5.6%             | 7.0%           |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 641,713               | 212,524     | -429,190   | -66.9% | 0.5%             | 0.2%           |
| Inversión pública                                      | 5,225,440             | 12,642,562  | 7,417,123  | 141.9% | 4.4%             | 10.2%          |
| Deuda pública  | 5,014,832             | 5,317,019   | 302,187    | 6.0%   | 4.2%             | 4.3%           |
| Total de gastos  | 119,275,733           | 124,330,712 | 5,054,980  | 4.2%   | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en 5.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 8.9 millones de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 4.2%, lo que significó en cifras nominales 5.1 millones de pesos.

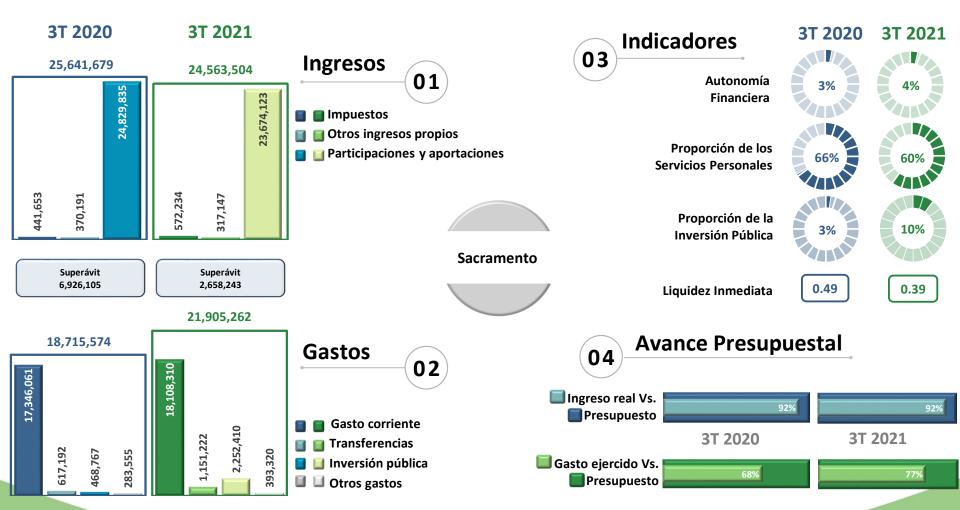
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |  |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|--|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |  |
| Activo circulante   | 29,584,093  | 17,969,066  | -11,615,027 | -39.3% | 22.3%                         | 6.7%    |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 22,745,385  | 12,142,367  | -10,603,018 | -46.6% | 17.1%                         | 4.5%    |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 5,851,443   | 5,594,699   | -256,744    | -4.4%  | 4.4%                          | 2.1%    |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 987,265     | 232,000     | -755,265    | -76.5% | 0.7%                          | 0.1%    |  |
| Activo no circulante  | 103,151,576 | 251,667,741 | 148,516,165 | 144.0% | 77.7%                         | 93.3%   |  |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 0           | 3,335,730   | 3,335,730   | 100.0% | 0.0%                          | 1.2%    |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 46,626,300  | 190,687,120 | 144,060,820 | 309.0% | 35.1%                         | 70.7%   |  |
| Bienes muebles  | 55,922,235  | 56,988,859  | 1,066,624   | 1.9%   | 42.1%                         | 21.1%   |  |
| Activos intangibles   | 603,041     | 603,041     | 0           | 0.0%   | 0.5%                          | 0.2%    |  |
| Activos diferidos   | 0           | 52,991      | 52,991      | 100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |  |
| Total del activo  | 132,735,669 | 269,636,807 | 136,901,138 | 103.1% | 100.0%                        | 100.0%  |  |

|  |             |             | Variación   |         | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-------------|-------------|-------------|---------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 5,333,341   | 5,600,253   | 266,912     | 5.0%    | 4.0%                                       | 2.1%    |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 48,723      | 3,818,704   | 3,769,981   | 7737.5% | 0.0%                                       | 1.4%    |  |
| Provisiones a corto plazo                        | 8,951,526   | 1,699,465   | -7,252,061  | -81.0%  | 6.7%                                       | 0.6%    |  |
| Otros pasivos a corto plazo                      | -3,666,909  | 82,084      | 3,748,993   | 102.2%  | -2.8%                                      | 0.0%    |  |
| Pasivo no circulante                             | 10,344,816  | 137,798,808 | 127,453,992 | 1232.1% | 7.8%                                       | 51.1%   |  |
| Deuda pública a largo plazo                      | 10,344,816  | 137,798,808 | 127,453,992 | 1232.1% | 7.8%                                       | 51.1%   |  |
| Total del pasivo                                 | 15,678,157  | 143,399,061 | 127,720,904 | 814.6%  | 11.8%                                      | 53.2%   |  |
|  |             |             |             |         |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 117,057,512 | 126,237,746 | 9,180,234   | 7.8%    | 88.2%                                      | 46.8%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 132,735,669 | 269,636,807 | 136,901,138 | 103.1%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 46.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 10.6 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 5.0%, lo que significó en cifras nominales 266.9 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 6.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.7 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 92% de los ingresos previstos en el año y gastó el 68% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 92% en los ingresos y 77% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 3% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 4%.



Representó al tercer trimestre de 2020 el 3% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 10%, es decir, se incrementó 7 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 468.8 miles y 2.3 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 66% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 60% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 12.4 y 13.1 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.49 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.39 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 811,844    | 889,381    | 77,537     | 9.6%   | 3.2%               | 3.6%           |
| Impuestos   | 441,653    | 572,234    | 130,581    | 29.6%  | 1.7%               | 2.3%           |
| Derechos  | 280,685    | 307,854    | 27,169     | 9.7%   | 1.1%               | 1.3%           |
| Productos de tipo corriente   | 3,918      | 1,855      | -2,063     | -52.7% | 0.0%               | 0.0%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 85,588     | 7,438      | -78,150    | -91.3% | 0.3%               | 0.0%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 24,829,835 | 23,674,123 | -1,155,712 | -4.7%  | 96.8%              | 96.4%          |
| Participaciones y aportaciones  | 24,829,835 | 23,674,123 | -1,155,712 | -4.7%  | 96.8%              | 96.4%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 25,641,679 | 24,563,504 | -1,078,175 | -4.2%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 12,354,737 | 13,093,314 | 738,578   | 6.0%   | 66.0%            | 59.8%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,330,625  | 1,503,496  | 172,872   | 13.0%  | 7.1%             | 6.9%          |
| Servicios generales                                    |                 | 3,660,699  | 3,511,499  | -149,200  | -4.1%  | 19.6%            | 16.0%         |
|  | Gasto corriente | 17,346,061 | 18,108,310 | 762,249   | 4.4%   | 92.7%            | 82.7%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 617,192    | 1,151,222  | 534,031   | 86.5%  | 3.3%             | 5.3%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 55,216     | 265,000    | 209,784   | 379.9% | 0.3%             | 1.2%          |
| Inversión pública                                      |                 | 468,767    | 2,252,410  | 1,783,642 | 380.5% | 2.5%             | 10.3%         |
| Deuda pública  |                 | 228,339    | 128,320    | -100,019  | -43.8% | 1.2%             | 0.6%          |
| Total de gastos  |                 | 18,715,574 | 21,905,262 | 3,189,687 | 17.0%  | 100.0%           | 100.0%        |

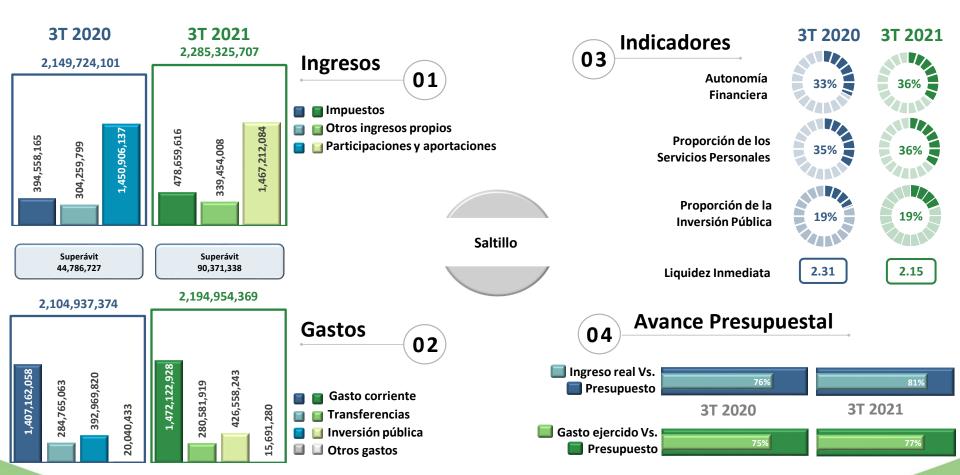
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó 4.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.1 millones de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 17.0%, lo que significó en cifras nominales 3.2 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |                            |                        | Variación                   |                          | % respecto al to       | tal de activo       |
|---|----------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020                    | 3T 2021                | Nominal                     | %                        | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 6,259,303                  | 5,244,127              | -1,015,175                  | -16.2%                   | 55.8%                  | 46.7%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 4,214,588                  | 3,271,122              | -943,466                    | -22.4%                   | 37.6%                  | 29.1%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 2,044,714                  | 1,973,005              | -71,709                     | -3.5%                    | 18.2%                  | 17.6%               |
| Activo no circulante  | 4,956,256                  | 5,992,345              | 1,036,089                   | 20.9%                    | 44.2%                  | 53.3%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 518,767                    | 1,289,857              | 771,089                     | 148.6%                   | 4.6%                   | 11.5%               |
| Bienes muebles  | 4,437,489                  | 4,702,489              | 265,000                     | 6.0%                     | 39.6%                  | 41.9%               |
| Total del activo  | 11,215,559                 | 11,236,472             | 20,914                      | 0.2%                     | 100.0%                 | 100.0%              |
|   |                            |                        | Variación                   |                          | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020                    | 3T 2021                | Nominal                     | %                        | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 8,521,432                  | 8,296,667              | -224,765                    | -2.6%                    | 76.0%                  | 73.8%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 8,521,432                  | 8,296,667              | -224,765                    | -2.6%                    | 76.0%                  | 73.8%               |
| Parties and standards   |                            |                        |                             |                          |                        |                     |
| Pasivo no circulante  | 1,018,238                  | 556,917                | -461,321                    | -45.3%                   | 9.1%                   | 5.0%                |
| Deuda pública a largo plazo                                   | <b>1,018,238</b> 1,018,238 | <b>556,917</b> 556,917 | <b>-461,321</b><br>-461,321 | - <b>45.3%</b><br>-45.3% | <b>9.1%</b><br>9.1%    | <b>5.0%</b> 5.0%    |
|   |                            | •                      |                             |                          |                        | 5.0%                |
| Deuda pública a largo plazo                                   | 1,018,238                  | 556,917                | -461,321                    | -45.3%                   | 9.1%                   |                     |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 22.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 943.5 miles de pesos; así mismo, el pasivo circulante se redujo 2.6%, lo que significó en cifras nominales 224.8 miles de pesos.

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 44.8 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 90.4 millones de pesos. •----

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 76% de los ingresos previstos en el año y gastó el 75% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 81% en los ingresos y 77% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 33% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 36%.

#### • Proporción de la Inversión Pública

La proporción de la inversión pública se mantuvo en 19% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 393.0 y 426.6 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 35% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 36% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 746.7 y 781.0 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 2.31 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.15 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

### Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |               |               | Variación   |       | % respecto al tota | al de ingresos |
|--|---------------|---------------|-------------|-------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %     | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión   | 698,817,964   | 818,113,624   | 119,295,660 | 17.1% | 32.5%              | 35.8%          |
| Impuestos  | 394,558,165   | 478,659,616   | 84,101,450  | 21.3% | 18.4%              | 20.9%          |
| Contribuciones de mejoras  | 28,822,634    | 33,952,536    | 5,129,903   | 17.8% | 1.3%               | 1.5%           |
| Derechos   | 175,501,850   | 206,658,853   | 31,157,002  | 17.8% | 8.2%               | 9.0%           |
| Productos de tipo corriente  | 59,082,495    | 61,857,187    | 2,774,692   | 4.7%  | 2.7%               | 2.7%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente   | 40,852,820    | 36,985,432    | -3,867,387  | -9.5% | 1.9%               | 1.6%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayuda | 1,450,906,137 | 1,467,212,084 | 16,305,947  | 1.1%  | 67.5%              | 64.2%          |
| Participaciones y aportaciones   | 1,450,906,137 | 1,467,212,084 | 16,305,947  | 1.1%  | 67.5%              | 64.2%          |
| Total de ingresos y otros beneficios   | 2,149,724,101 | 2,285,325,707 | 135,601,607 | 6.3%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                       |               | Variación   |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|-----------------------|---------------|-------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020               | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 746,671,832           | 781,039,605   | 34,367,773  | 4.6%   | 35.5%            | 35.6%         |
| Materiales y suministros                               | 231,879,074           | 217,515,221   | -14,363,853 | -6.2%  | 11.0%            | 9.9%          |
| Servicios generales                                    | 428,611,151           | 473,568,102   | 44,956,950  | 10.5%  | 20.4%            | 21.6%         |
| Gasto con  | rriente 1,407,162,058 | 1,472,122,928 | 64,960,870  | 4.6%   | 66.9%            | 67.1%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 284,765,063           | 280,581,919   | -4,183,145  | -1.5%  | 13.5%            | 12.8%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 20,040,433            | 15,691,280    | -4,349,154  | -21.7% | 1.0%             | 0.7%          |
| Inversión pública                                      | 392,969,820           | 426,558,243   | 33,588,423  | 8.5%   | 18.7%            | 19.4%         |
| Total de gastos  | 2,104,937,374         | 2,194,954,369 | 90,016,995  | 4.3%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 6.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 135.6 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 4.3%, lo que significó en cifras nominales 90.0 millones de pesos.

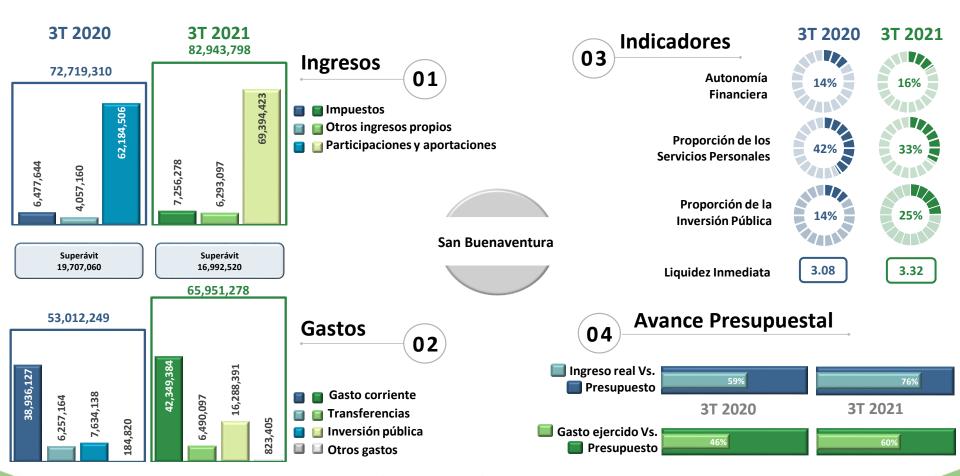
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación    |        | % respecto al to | I de activo |  |
|---|---------------|---------------|--------------|--------|------------------|-------------|--|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal      | %      | 3T 2020          | 3T 2021     |  |
| Activo circulante   | 446,216,780   | 450,691,837   | 4,475,057    | 1.0%   | 14.1%            | 10.9%       |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 439,844,665   | 444,646,451   | 4,801,786    | 1.1%   | 13.9%            | 10.8%       |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,098,550     | 771,821       | -326,729     | -29.7% | 0.0%             | 0.0%        |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 2,000,000     | 2,000,000     | 0            | 0.0%   | 0.1%             | 0.0%        |  |
| Almacenes   | 3,273,565     | 3,273,565     | 0            | 0.0%   | 0.1%             | 0.1%        |  |
| Activo no circulante  | 2,717,737,526 | 3,669,038,123 | 951,300,597  | 35.0%  | 85.9%            | 89.1%       |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 11,764,083    | 10,711,894    | -1,052,189   | -8.9%  | 0.4%             | 0.3%        |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 1,855,805,808 | 2,781,383,787 | 925,577,980  | 49.9%  | 58.7%            | 67.5%       |  |
| Bienes muebles  | 623,476,951   | 331,122,315   | -292,354,636 | -46.9% | 19.7%            | 8.0%        |  |
| Activos intangibles   | 6,557,226     | 5,974,324     | -582,903     | -8.9%  | 0.2%             | 0.1%        |  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -382,365,962  | -224,582,481  | 157,783,481  | -41.3% | -12.1%           | -5.5%       |  |
| Activos diferidos   | 594,144,280   | 716,011,562   | 121,867,282  | 20.5%  | 18.8%            | 17.4%       |  |
| Otros activos no circulantes                                  | 8,355,139     | 48,416,721    | 40,061,582   | 479.5% | 0.3%             | 1.2%        |  |
| Total del activo  | 3,163,954,306 | 4,119,729,960 | 955,775,654  | 30.2%  | 100.0%           | 100.0%      |  |

|  |               |               | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|---------------|---------------|-------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 190,400,851   | 206,839,002   | 16,438,150  | 8.6%   | 6.0%                                       | 5.0%    |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 190,400,851   | 206,839,002   | 16,438,150  | 8.6%   | 6.0%                                       | 5.0%    |  |
| Pasivo no circulante                             | 8,762,698     | 526,869       | -8,235,829  | -94.0% | 0.3%                                       | 0.0%    |  |
| Cuentas por pagar a largo plazo                  | 8,762,698     | 526,869       | -8,235,829  | -94.0% | 0.3%                                       | 0.0%    |  |
| Total del pasivo                                 | 199,163,550   | 207,365,871   | 8,202,321   | 4.1%   | 6.3%                                       | 5.0%    |  |
|  |               |               |             |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 2,964,790,756 | 3,912,364,089 | 947,573,332 | 32.0%  | 93.7%                                      | 95.0%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 3,163,954,306 | 4,119,729,960 | 955,775,654 | 30.2%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 1.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.8 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 8.6%, lo que significó en cifras nominales 16.4 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 19.7 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 17.0 millones de pesos. •----

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 59% de los ingresos previstos en el año y gastó el 46% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 76% en los ingresos y 60% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 14% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 16%.

#### • Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 14% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 25%, es decir, se incrementó 11 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 7.6 y 16.3 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 9 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 42% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 33% en el mismo periodo de 2021; en cifras nominales significó un gasto de 22.0 y 21.9 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 3.08 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.32 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

### Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 10,534,804 | 13,549,375 | 3,014,571  | 28.6%  | 14.5%                           | 16.3%   |
| Impuestos   | 6,477,644  | 7,256,278  | 778,634    | 12.0%  | 8.9%                            | 8.7%    |
| Contribuciones de mejoras   | 36,839     | 5,938      | -30,901    | -83.9% | 0.1%                            | 0.0%    |
| Derechos  | 2,755,351  | 4,643,259  | 1,887,908  | 68.5%  | 3.8%                            | 5.6%    |
| Productos de tipo corriente   | 834,833    | 1,140,797  | 305,964    | 36.6%  | 1.1%                            | 1.4%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 430,137    | 503,103    | 72,966     | 17.0%  | 0.6%                            | 0.6%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 62,184,506 | 69,394,423 | 7,209,917  | 11.6%  | 85.5%                           | 83.7%   |
| Participaciones y aportaciones  | 62,184,506 | 69,394,423 | 7,209,917  | 11.6%  | 85.5%                           | 83.7%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 72,719,310 | 82,943,798 | 10,224,488 | 14.1%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 22,033,791 | 21,890,509 | -143,282   | -0.7%  | 41.6%                         | 33.2%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 6,709,301  | 8,040,967  | 1,331,666  | 19.8%  | 12.7%                         | 12.2%   |
| Servicios generales                                    |                 | 10,193,036 | 12,417,909 | 2,224,873  | 21.8%  | 19.2%                         | 18.8%   |
|  | Gasto corriente | 38,936,127 | 42,349,384 | 3,413,257  | 8.8%   | 73.4%                         | 64.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 6,257,164  | 6,490,097  | 232,934    | 3.7%   | 11.8%                         | 9.8%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 184,820    | 823,405    | 638,585    | 345.5% | 0.3%                          | 1.2%    |
| Inversión pública                                      |                 | 7,634,138  | 16,288,391 | 8,654,253  | 113.4% | 14.4%                         | 24.7%   |
| Total de gastos  |                 | 53,012,249 | 65,951,278 | 12,939,028 | 24.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 14.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 10.2 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 24.4%, lo que significó en cifras nominales 12.9 millones de pesos.

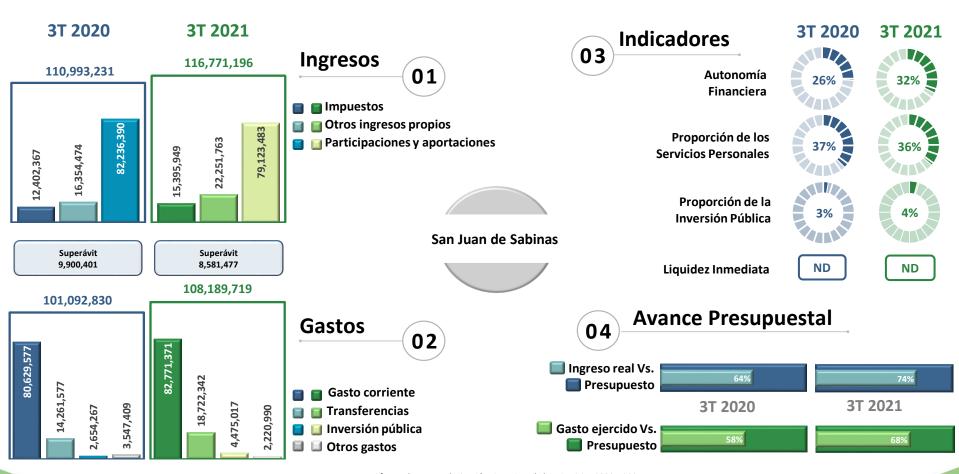
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al to         | tal de activo       |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                  | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 28,067,053  | 26,301,260  | -1,765,793 | -6.3%  | 19.3%                    | 17.0%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 21,604,286  | 25,241,214  | 3,636,928  | 16.8%  | 14.8%                    | 16.3%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 436,227     | 572,016     | 135,789    | 31.1%  | 0.3%                     | 0.4%                |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 6,026,540   | 488,029     | -5,538,511 | -91.9% | 4.1%                     | 0.3%                |
| Activo no circulante  | 117,632,481 | 128,710,749 | 11,078,268 | 9.4%   | 80.7%                    | 83.0%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 100,864,811 | 110,992,461 | 10,127,651 | 10.0%  | 69.2%                    | 71.6%               |
| Bienes muebles  | 16,763,611  | 17,714,228  | 950,617    | 5.7%   | 11.5%                    | 11.4%               |
| Activos intangibles   | 4,060       | 4,060       | 0          | 0.0%   | 0.0%                     | 0.0%                |
| Total del activo  | 145,699,534 | 155,012,009 | 9,312,475  | 6.4%   | 100.0%                   | 100.0%              |
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de p | assivo v natrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                  | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 7,003,085   | 7,599,020   | 595,935    | 8.5%   | 4.8%                     | 4.9%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 7,003,085   | 7,590,222   | 587,136    | 8.4%   | 4.8%                     | 4.9%                |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 0           | 8,799       | 8,798      | 100.0% | 0.0%                     | 0.0%                |
| Total del pasivo  | 7,003,085   | 7,599,020   | 595,935    | 8.5%   | 4.8%                     | 4.9%                |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 138,696,449 | 147,412,989 | 8,716,540  | 6.3%   | 95.2%                    | 95.1%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 145,699,534 | 155,012,009 | 9,312,475  | 6.4%   | 100.0%                   | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 16.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.6 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 8.5%, lo que significó en cifras nominales 595.9 miles de pesos.

## San Juan de Sabinas

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## San Juan de Sabinas

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 9.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 8.6 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 64% de los ingresos previstos en el año y gastó el 58% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 74% en los ingresos y 68% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 26% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 32%.

#### - Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 3% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 4%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 2.7 y 4.5 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 37% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 36% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 37.9 y 39.3 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

No se pudo calcular el indicador para este municipio en ambos periodos, debido a que algunas de sus cuentas presentaron saldos negativos.

# San Juan de Sabinas

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 28,756,841  | 37,647,713  | 8,890,871  | 30.9%  | 25.9%                           | 32.2%   |
| Impuestos   | 12,402,367  | 15,395,949  | 2,993,582  | 24.1%  | 11.2%                           | 13.2%   |
| Derechos  | 14,662,330  | 21,060,151  | 6,397,821  | 43.6%  | 13.2%                           | 18.0%   |
| Productos de tipo corriente   | 72,142      | 42,579      | -29,563    | -41.0% | 0.1%                            | 0.0%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,620,002   | 1,149,033   | -470,968   | -29.1% | 1.5%                            | 1.0%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 82,236,390  | 79,123,483  | -3,112,907 | -3.8%  | 74.1%                           | 67.8%   |
| Participaciones y aportaciones  | 82,236,390  | 79,123,483  | -3,112,907 | -3.8%  | 74.1%                           | 67.8%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 110,993,231 | 116,771,196 | 5,777,965  | 5.2%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                         |             | Variación  |        | % respecto al to | otal de gastos |
|--|-------------------------|-------------|------------|--------|------------------|----------------|
| GASTOS   | 3T 2020                 | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                                   | 37,899,624              | 39,348,910  | 1,449,286  | 3.8%   | 37.5%            | 36.4%          |
| Materiales y suministros                               | 16,291,752              | 19,802,350  | 3,510,598  | 21.5%  | 16.1%            | 18.3%          |
| Servicios generales                                    | 26,438,201              | 23,620,111  | -2,818,090 | -10.7% | 26.2%            | 21.8%          |
| Gast   | to corriente 80,629,577 | 82,771,371  | 2,141,794  | 2.7%   | 79.8%            | 76.5%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 14,261,577              | 18,722,342  | 4,460,765  | 31.3%  | 14.1%            | 17.3%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 1,790,424               | 665,687     | -1,124,736 | -62.8% | 1.8%             | 0.6%           |
| Inversión pública                                      | 2,654,267               | 4,475,017   | 1,820,750  | 68.6%  | 2.6%             | 4.1%           |
| Deuda pública  | 1,756,986               | 1,555,302   | -201,684   | -11.5% | 1.7%             | 1.4%           |
| Total de gastos  | 101,092,830             | 108,189,719 | 7,096,889  | 7.0%   | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.8 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 7.0%, lo que significó en cifras nominales 7.1 millones de pesos.

## San Juan de Sabinas

Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |            | Variación  |         | % respecto al total de activo |                     |
|---|-------------|------------|------------|---------|-------------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 8,388,030   | 7,334,615  | -1,053,415 | -12.6%  | 17.5%                         | 13.4%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 6,706,279   | 3,183,147  | -3,523,133 | -52.5%  | 14.0%                         | 5.8%                |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 959,391     | 4,151,468  | 3,192,077  | 332.7%  | 2.0%                          | 7.6%                |
| Almacenes   | 722,360     | 0          | -722,360   | -100.0% | 1.5%                          | 0.0%                |
| Activo no circulante  | 39,501,237  | 47,494,687 | 7,993,450  | 20.2%   | 82.5%                         | 86.6%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 31,379,292  | 39,409,058 | 8,029,765  | 25.6%   | 65.5%                         | 71.9%               |
| Bienes muebles  | 12,485,004  | 12,448,688 | -36,316    | -0.3%   | 26.1%                         | 22.7%               |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -4,363,059  | -4,363,059 | 0          | 0.0%    | -9.1%                         | -8.0%               |
| Total del activo  | 47,889,267  | 54,829,301 | 6,940,034  | 14.5%   | 100.0%                        | 100.0%              |
|   |             |            | Variación  |         | % respecto al total de        | pasivo v patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | -2,430,346  | -336,408   | 2,093,939  | 86.2%   | -5.1%                         | -0.6%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | -4,352,664  | -1,819,922 | 2,532,742  | 58.2%   | -9.1%                         | -3.3%               |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo       | 1,758,214   | 1,318,661  | -439,554   | -25.0%  | 3.7%                          | 2.4%                |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 164,103     | 164,853    | 750        | 0.5%    | 0.3%                          | 0.3%                |
| Pasivo no circulante  | 8,005,155   | 8,955,292  | 950,137    | 11.9%   | 16.7%                         | 16.3%               |
| Deuda pública a largo plazo                                   | 3,144,827   | 1,826,166  | -1,318,661 | -41.9%  | 6.6%                          | 3.3%                |
| Provisiones a largo plazo                                     | 4,860,328   | 7,129,126  | 2,268,798  | 46.7%   | 10.1%                         | 13.0%               |
| Total del pasivo  | 5,574,809   | 8,618,884  | 3,044,076  | 54.6%   | 11.6%                         | 15.7%               |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 42,314,458  | 46,210,417 | 3,895,959  | 9.2%    | 88.4%                         | 84.3%               |
| • •   | , , , , , , | , ,        | ,,,,,,,    |         |                               |                     |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 52.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.5 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 86.2%, lo que significó en cifras nominales 2.1 millones de pesos.

47.889.267

54.829.301

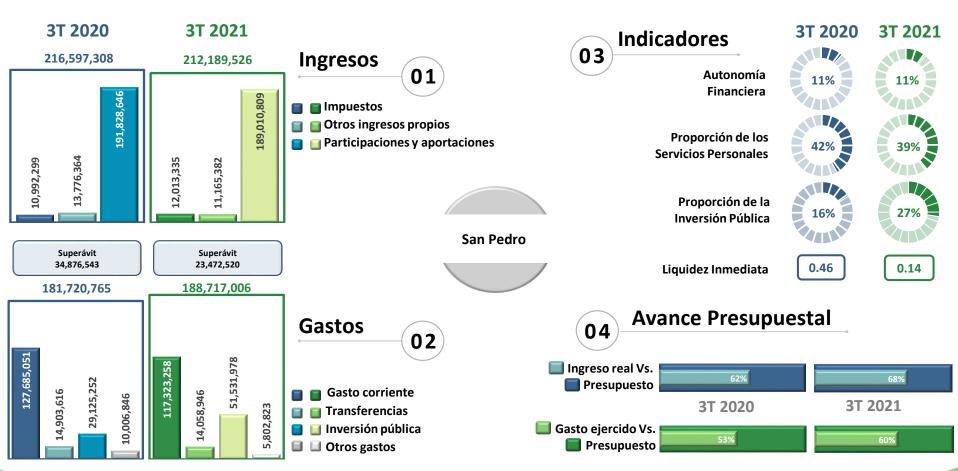
6.940.034

14.5%

100.0%

100.0%

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 34.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 23.5 millones de pesos. •----

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 62% de los ingresos previstos en el año y gastó el 53% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 68% en los ingresos y 60% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

La proporción de ingresos propios respecto a los ingresos totales permaneció sin cambio de enero a septiembre de 2021, en relación al mismo periodo de 2020, representando el 11%.



Representó al tercer trimestre de 2020 el 16% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 27%, es decir, se incrementó 11 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 29.1 y 51.5 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 42% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 39% en el mismo periodo de 2021; en cifras nominales significó un gasto de 75.9 y 73.8 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.46 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.14 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 24,768,662  | 23,178,718  | -1,589,945 | -6.4%  | 11.4%                           | 10.9%   |
| Impuestos   | 10,992,299  | 12,013,335  | 1,021,037  | 9.3%   | 5.1%                            | 5.7%    |
| Contribuciones de mejoras   | 276,695     | 326,994     | 50,300     | 18.2%  | 0.1%                            | 0.2%    |
| Derechos  | 9,609,247   | 8,418,064   | -1,191,183 | -12.4% | 4.4%                            | 4.0%    |
| Productos de tipo corriente   | 2,023,218   | 1,419,653   | -603,566   | -29.8% | 0.9%                            | 0.7%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,867,204   | 1,000,672   | -866,532   | -46.4% | 0.9%                            | 0.5%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 191,828,646 | 189,010,809 | -2,817,837 | -1.5%  | 88.6%                           | 89.1%   |
| Participaciones y aportaciones  | 191,828,646 | 189,010,809 | -2,817,837 | -1.5%  | 88.6%                           | 89.1%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 216,597,308 | 212,189,526 | -4,407,781 | -2.0%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |             |             | Variación   |        | % respecto al to | otal de gastos |
|--|-------------|-------------|-------------|--------|------------------|----------------|
| GASTOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                                   | 75,867,622  | 73,827,167  | -2,040,455  | -2.7%  | 41.7%            | 39.1%          |
| Materiales y suministros                               | 16,504,160  | 16,262,431  | -241,729    | -1.5%  | 9.1%             | 8.6%           |
| Servicios generales                                    | 35,313,269  | 27,233,660  | -8,079,609  | -22.9% | 19.4%            | 14.4%          |
| Gasto corriente  | 127,685,051 | 117,323,258 | -10,361,793 | -8.1%  | 70.3%            | 62.2%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 14,903,616  | 14,058,946  | -844,670    | -5.7%  | 8.2%             | 7.4%           |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 5,340,094   | 1,609,515   | -3,730,579  | -69.9% | 2.9%             | 0.9%           |
| Inversión pública                                      | 29,125,252  | 51,531,978  | 22,406,727  | 76.9%  | 16.0%            | 27.3%          |
| Deuda pública  | 4,666,753   | 4,193,309   | -473,444    | -10.1% | 2.6%             | 2.2%           |
| Total de gastos  | 181,720,765 | 188,717,006 | 6,996,241   | 3.8%   | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó 2.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.4 millones de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 3.8%, lo que significó en cifras nominales 7.0 millones de pesos.

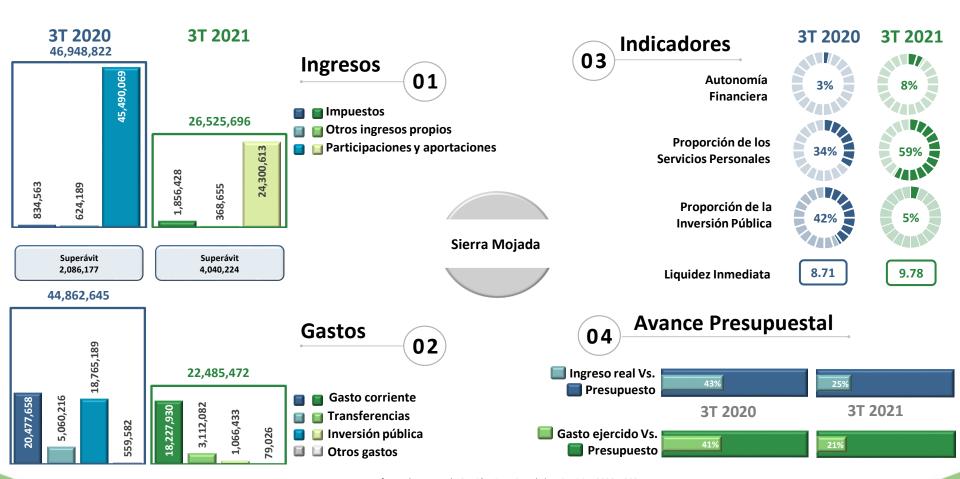
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación    |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|--------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal      | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 92,356,684  | 57,689,959  | -34,666,725  | -37.5%  | 10.1%                         | 10.9%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 48,276,657  | 13,591,434  | -34,685,222  | -71.8%  | 5.3%                          | 2.6%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 44,080,028  | 44,098,525  | 18,497       | 0.04%   | 4.8%                          | 8.3%    |
| Activo no circulante  | 825,269,032 | 471,617,530 | -353,651,502 | -42.9%  | 89.9%                         | 89.1%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 763,224,006 | 461,622,855 | -301,601,151 | -39.5%  | 83.2%                         | 87.2%   |
| Bienes muebles  | 64,880,946  | 73,416,710  | 8,535,764    | 13.2%   | 7.1%                          | 13.9%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -6,015,394  | -63,422,035 | -57,406,641  | 954.3%  | -0.7%                         | -12.0%  |
| Activos diferidos   | 3,179,473   | 0           | -3,179,473   | -100.0% | 0.3%                          | 0.0%    |
| Total del activo  | 917,625,716 | 529,307,489 | -388,318,227 | -42.3%  | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |             |             |              |         |                               |         |

|   |             |             | Variación    |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|---|-------------|-------------|--------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal      | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                       | 105,297,513 | 95,891,689  | -9,405,823   | -8.9%  | 11.5%                                      | 18.1%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 103,453,350 | 94,047,527  | -9,405,823   | -9.1%  | 11.3%                                      | 17.8%   |  |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 1,844,163   | 1,844,163   | 0            | 0.0%   | 0.2%                                       | 0.3%    |  |
| Pasivo no circulante                                    | 10,603,937  | 5,532,489   | -5,071,448   | -47.8% | 1.2%                                       | 1.0%    |  |
| Deuda pública a largo plazo                             | 10,603,937  | 5,532,489   | -5,071,448   | -47.8% | 1.2%                                       | 1.0%    |  |
| Total del pasivo  | 115,901,449 | 101,424,178 | -14,477,271  | -12.5% | 12.6%                                      | 19.2%   |  |
|   |             |             |              |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 801,724,267 | 427,883,311 | -373,840,956 | -46.6% | 87.4%                                      | 80.8%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 917,625,716 | 529,307,489 | -388,318,227 | -42.3% | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 71.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 34.7 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 8.9%, lo que significó en cifras nominales 9.4 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 2.1 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 4.0 millones de pesos.

### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 3% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 8%.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 25 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 34% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 59% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 15.3 y 13.2 millones de pesos, respectivamente.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 43% de los ingresos previstos en el año y gastó el 41% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 25% en los ingresos y 21% en el gasto.

#### Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 42% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 5%, es decir, disminuyó 37 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 18.8 y 1.1 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 8.71 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 9.78 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación   |         | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|------------|------------|-------------|---------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %       | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 1,458,753  | 2,225,083  | 766,330     | 52.5%   | 3.1%               | 8.4%           |
| Impuestos   | 834,563    | 1,856,428  | 1,021,865   | 122.4%  | 1.8%               | 7.0%           |
| Derechos  | 259,930    | 263,387    | 3,458       | 1.3%    | 0.6%               | 1.0%           |
| Productos de tipo corriente   | 361,760    | 105,267    | -256,493    | -70.9%  | 0.8%               | 0.4%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 2,500      | 0          | -2,500      | -100.0% | 0.0%               | 0.0%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 45,490,069 | 24,300,613 | -21,189,456 | -46.6%  | 96.9%              | 91.6%          |
| Participaciones y aportaciones  | 45,490,069 | 24,300,613 | -21,189,456 | -46.6%  | 96.9%              | 91.6%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 46,948,822 | 26,525,696 | -20,423,126 | -43.5%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación   |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 15,311,208 | 13,158,848 | -2,152,359  | -14.1% | 34.1%                         | 58.5%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 2,050,998  | 1,442,230  | -608,769    | -29.7% | 4.6%                          | 6.4%    |
| Servicios generales                                    |                 | 3,115,452  | 3,626,852  | 511,400     | 16.4%  | 6.9%                          | 16.1%   |
|  | Gasto corriente | 20,477,658 | 18,227,930 | -2,249,728  | -11.0% | 45.6%                         | 81.1%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 5,060,216  | 3,112,082  | -1,948,134  | -38.5% | 11.3%                         | 13.8%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 559,582    | 79,026     | -480,556    | -85.9% | 1.2%                          | 0.4%    |
| Inversión pública                                      |                 | 18,765,189 | 1,066,433  | -17,698,756 | -94.3% | 41.8%                         | 4.7%    |
| Total de gastos  |                 | 44,862,645 | 22,485,472 | -22,377,173 | -49.9% | 100.0%                        | 100.0%  |

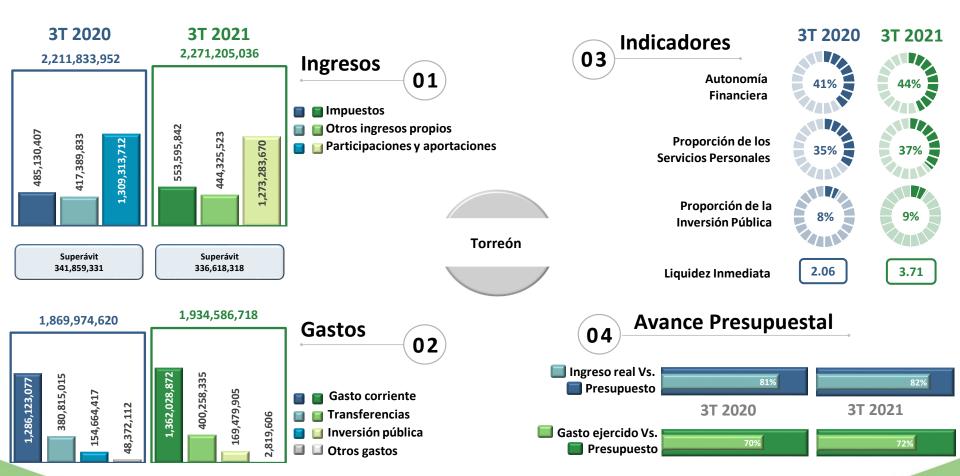
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 43.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 20.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 49.9%, lo que significó en cifras nominales 22.4 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al          | total de activo       |
|---|-------------|-------------|------------|--------|------------------------|-----------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Activo circulante   | 9,370,599   | 8,300,284   | -1,070,315 | -11.4% | 4.2%                   | 3.7%                  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 8,234,252   | 7,579,610   | -654,642   | -8.0%  | 3.7%                   | 3.3%                  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,136,347   | 720,674     | -415,673   | -36.6% | 0.5%                   | 0.3%                  |
| Activo no circulante  | 211,725,951 | 218,327,591 | 6,601,640  | 3.1%   | 95.8%                  | 96.3%                 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 203,170,402 | 209,629,698 | 6,459,296  | 3.2%   | 91.9%                  | 92.5%                 |
| Bienes muebles  | 8,555,549   | 8,697,893   | 142,343    | 1.7%   | 3.9%                   | 3.8%                  |
| Total del activo  | 221,096,550 | 226,627,875 | 5,531,325  | 2.5%   | 100.0%                 | 100.0%                |
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de | e pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Pasivo circulante   | 945,310     | 775,377     | -169,933   | -18.0% | 0.4%                   | 0.3%                  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 945,310     | 775,377     | -169,933   | -18.0% | 0.4%                   | 0.3%                  |
| Total del pasivo  | 945,310     | 775,377     | -169,933   | -18.0% | 0.4%                   | 0.3%                  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 220,151,240 | 225,852,498 | 5,701,258  | 2.6%   | 99.6%                  | 99.7%                 |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 221,096,550 | 226,627,875 | 5,531,325  | 2.5%   | 100.0%                 | 100.0%                |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 8.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 654.6 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 18.0%, lo que significó en cifras nominales 169.9 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 341.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 336.6 millones de pesos. •----

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 81% de los ingresos previstos en el año y gastó el 70% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 82% en los ingresos y 72% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 41% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 44%.



Representó al tercer trimestre de 2020 el 8% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 9%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 154.7 y 169.5 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 35% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 37% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 660.3 y 719.9 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 2.06 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.71 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación   |         | % respecto al to | tal de ingresos |
|---|---------------|---------------|-------------|---------|------------------|-----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %       | 3T 2020          | 3T 2021         |
| Ingresos de la gestión  | 902,520,240   | 997,921,366   | 95,401,126  | 10.6%   | 40.8%            | 43.9%           |
| Impuestos   | 485,130,407   | 553,595,842   | 68,465,435  | 14.1%   | 21.9%            | 24.4%           |
| Contribuciones de mejoras   | 33,158,027    | 37,458,560    | 4,300,533   | 13.0%   | 1.5%             | 1.6%            |
| Derechos  | 318,333,467   | 343,436,376   | 25,102,909  | 7.9%    | 14.4%            | 15.1%           |
| Productos de tipo corriente   | 12,188,174    | 15,389,987    | 3,201,813   | 26.3%   | 0.6%             | 0.7%            |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 53,710,165    | 48,040,600    | -5,669,565  | -10.6%  | 2.4%             | 2.1%            |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,309,313,712 | 1,273,283,670 | -36,030,042 | -2.8%   | 59.2%            | 56.1%           |
| Participaciones y aportaciones  | 1,294,317,450 | 1,273,283,670 | -21,033,780 | -1.6%   | 58.5%            | 56.1%           |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 14,996,262    | 0             | -14,996,262 | -100.0% | 0.7%             | 0.0%            |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 2,211,833,952 | 2,271,205,036 | 59,371,084  | 2.7%    | 100.0%           | 100.0%          |

|  |                 |               |               | Variación   |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|---------------|---------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 660,258,645   | 719,888,079   | 59,629,434  | 9.0%    | 35.3%                         | 37.2%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 75,863,250    | 72,327,396    | -3,535,854  | -4.7%   | 4.1%                          | 3.7%    |
| Servicios generales                                    |                 | 550,001,181   | 569,813,397   | 19,812,215  | 3.6%    | 29.4%                         | 29.5%   |
|  | Gasto corriente | 1,286,123,077 | 1,362,028,872 | 75,905,795  | 5.9%    | 68.8%                         | 70.4%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 380,815,015   | 400,258,335   | 19,443,320  | 5.1%    | 20.4%                         | 20.7%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 36,795,696    | 2,819,606     | -33,976,089 | -92.3%  | 2.0%                          | 0.1%    |
| Inversión pública                                      |                 | 154,664,417   | 169,479,905   | 14,815,488  | 9.6%    | 8.3%                          | 8.8%    |
| Deuda pública  |                 | 11,576,416    | 0             | -11,576,416 | -100.0% | 0.6%                          | 0.0%    |
| Total de gastos  |                 | 1,869,974,620 | 1,934,586,718 | 64,612,098  | 3.5%    | 100.0%                        | 100.0%  |

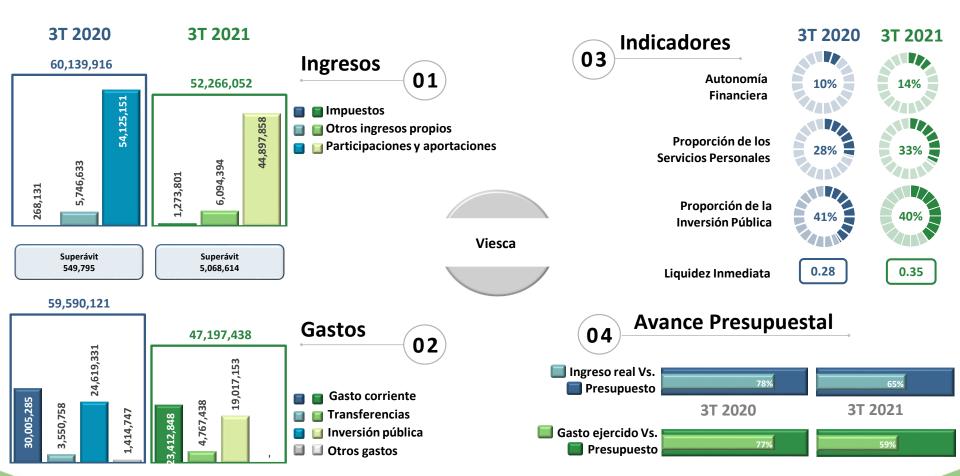
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 2.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 59.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 3.5%, lo que significó en cifras nominales 64.6 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación   |        | % respecto al to       | otal de activo      |
|---|---------------|---------------|-------------|--------|------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 643,302,498   | 689,588,917   | 46,286,418  | 7.2%   | 29.1%                  | 30.4%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 298,777,749   | 359,404,558   | 60,626,810  | 20.3%  | 13.5%                  | 15.8%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 341,060,965   | 324,182,982   | -16,877,983 | -4.9%  | 15.4%                  | 14.3%               |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 3,463,785     | 5,965,957     | 2,502,172   | 72.2%  | 0.2%                   | 0.3%                |
| Inventarios   | 0             | 35,420        | 35,420      | 100.0% | 0.0%                   | 0.0%                |
| Activo no circulante  | 1,567,322,811 | 1,581,426,146 | 14,103,335  | 0.9%   | 70.9%                  | 69.6%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 1,179,920     | 1,179,920     | 0           | 0.0%   | 0.1%                   | 0.1%                |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 1,083,731,566 | 1,083,521,471 | -210,096    | 0.0%   | 49.0%                  | 47.7%               |
| Bienes muebles  | 467,370,599   | 482,336,591   | 14,965,992  | 3.2%   | 21.1%                  | 21.2%               |
| Activos intangibles   | 12,434,105    | 12,446,194    | 12,089      | 0.1%   | 0.6%                   | 0.5%                |
| Activos diferidos   | 2,606,621     | 1,941,970     | -664,651    | -25.5% | 0.1%                   | 0.1%                |
| Total del activo  | 2,210,625,309 | 2,271,015,063 | 60,389,753  | 2.7%   | 100.0%                 | 100.0%              |
|   |               |               | Variación   |        | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 145,258,467   | 96,845,721    | -48,412,746 | -33.3% | 6.6%                   | 4.3%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 144,645,827   | 94,494,537    | -50,151,290 | -34.7% | 6.5%                   | 4.2%                |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 612,640       | 2,351,184     | 1,738,544   | 283.8% | 0.0%                   | 0.1%                |
| Total del pasivo  | 145,258,467   | 96,845,721    | -48,412,746 | -33.3% | 6.6%                   | 4.3%                |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 2,065,366,843 | 2,174,169,342 | 108,802,499 | 5.3%   | 93.4%                  | 95.7%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 2,210,625,309 | 2,271,015,063 | 60,389,753  | 2.7%   | 100.0%                 | 100.0%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 20.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 60.6 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 33.3%, lo que significó en cifras nominales 48.4 millones de pesos.

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 549.8 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 5.1 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 78% de los ingresos previstos en el año y gastó el 77% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 65% en los ingresos y 59% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Aumentó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 10% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 14%.

### -• Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 41% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 40%, es decir, disminuyó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 24.6 y 19.0 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 28% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 33% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 17.0 y 15.5 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 0.28 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.35 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al to | tal de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|------------------|-----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021         |
| Ingresos de la gestión  | 6,014,764  | 7,368,195  | 1,353,430  | 22.5%  | 10.0%            | 14.1%           |
| Impuestos   | 268,131    | 1,273,801  | 1,005,670  | 375.1% | 0.4%             | 2.4%            |
| Derechos  | 5,692,772  | 6,083,620  | 390,848    | 6.9%   | 9.5%             | 11.6%           |
| Productos de tipo corriente   | 9,361      | 5,089      | -4,272     | -45.6% | 0.0%             | 0.0%            |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 44,500     | 5,685      | -38,815    | -87.2% | 0.1%             | 0.0%            |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 54,125,151 | 44,897,858 | -9,227,294 | -17.0% | 90.0%            | 85.9%           |
| Participaciones y aportaciones  | 54,125,151 | 44,897,858 | -9,227,294 | -17.0% | 90.0%            | 85.9%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 60,139,916 | 52,266,052 | -7,873,863 | -13.1% | 100.0%           | 100.0%          |

|  |               |            |            | Variación   |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|---------------|------------|------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |               | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |               | 16,980,684 | 15,511,368 | -1,469,315  | -8.7%   | 28.5%                         | 32.9%   |
| Materiales y suministros                               |               | 6,519,390  | 4,724,060  | -1,795,330  | -27.5%  | 10.9%                         | 10.0%   |
| Servicios generales                                    |               | 6,505,212  | 3,177,419  | -3,327,793  | -51.2%  | 10.9%                         | 6.7%    |
| Ga   | sto corriente | 30,005,285 | 23,412,848 | -6,592,438  | -22.0%  | 50.4%                         | 49.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |               | 3,550,758  | 4,767,438  | 1,216,680   | 34.3%   | 6.0%                          | 10.1%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |               | 1,414,747  | 0          | -1,414,747  | -100.0% | 2.4%                          | 0.0%    |
| Inversión pública                                      |               | 24,619,331 | 19,017,153 | -5,602,178  | -22.8%  | 41.3%                         | 40.3%   |
| Total de gastos  |               | 59,590,121 | 47,197,438 | -12,392,682 | -20.8%  | 100.0%                        | 100.0%  |

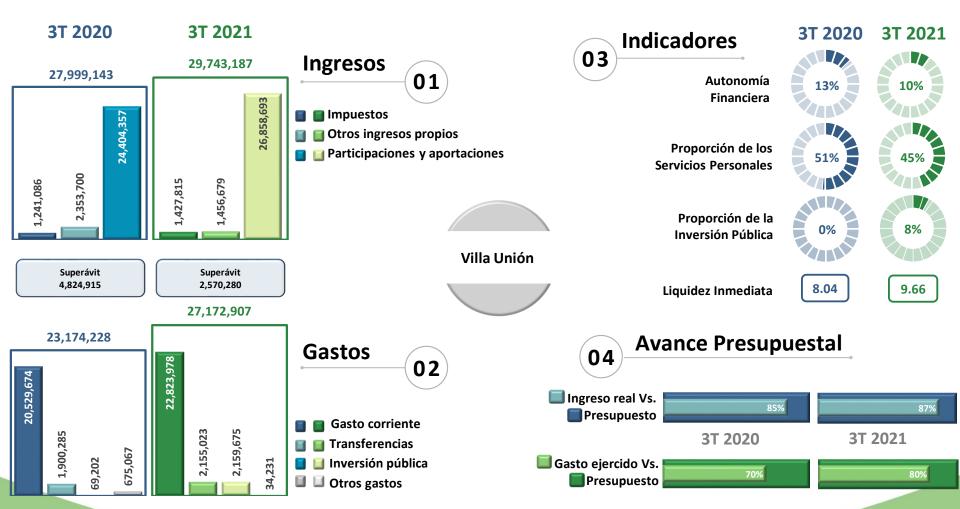
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 13.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 7.9 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 20.8%, lo que significó en cifras nominales 12.4 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | .,,        |       | % respecto al total de activo |                       |  |
|---|-------------|-------------|------------|-------|-------------------------------|-----------------------|--|
|   |             |             | Variación  |       | % respecto ai                 | total de activo       |  |
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020                       | 3T 2021               |  |
| Activo circulante   | 13,050,745  | 15,065,515  | 2,014,771  | 15.4% | 5.7%                          | 5.9%                  |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 1,959,495   | 3,027,053   | 1,067,559  | 54.5% | 0.9%                          | 1.2%                  |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 11,091,250  | 12,038,462  | 947,212    | 8.5%  | 4.9%                          | 4.7%                  |  |
| Activo no circulante  | 214,634,507 | 241,893,055 | 27,258,548 | 12.7% | 94.3%                         | 94.1%                 |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 210,735,361 | 237,993,908 | 27,258,548 | 12.9% | 92.6%                         | 92.6%                 |  |
| Bienes muebles  | 3,635,535   | 3,635,535   | 0          | 0.0%  | 1.6%                          | 1.4%                  |  |
| Activos intangibles   | 263,612     | 263,612     | 0          | 0.0%  | 0.1%                          | 0.1%                  |  |
| Total del activo  | 227,685,252 | 256,958,570 | 29,273,318 | 12.9% | 100.0%                        | 100.0%                |  |
|   |             |             | Variación  |       | % respecto al total d         | e pasivo y patrimonio |  |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020                       | 3T 2021               |  |
| Pasivo circulante   | 7,106,969   | 8,539,089   | 1,432,119  | 20.2% | 3.1%                          | 3.3%                  |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 7,053,306   | 8,485,426   | 1,432,119  | 20.3% | 3.1%                          | 3.3%                  |  |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 53,663      | 53,663      | 0          | 0.0%  | 0.0%                          | 0.0%                  |  |
| Total del pasivo  | 7,106,969   | 8,539,089   | 1,432,119  | 20.2% | 3.1%                          | 3.3%                  |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 220,578,283 | 248,419,482 | 27,841,199 | 12.6% | 96.9%                         | 96.7%                 |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 227,685,252 | 256,958,570 | 29,273,318 | 12.9% | 100.0%                        | 100.0%                |  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 54.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.1 millones de pesos; así mismo, el pasivo circulante aumentó 20.2%, lo que significó en cifras nominales 1.4 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

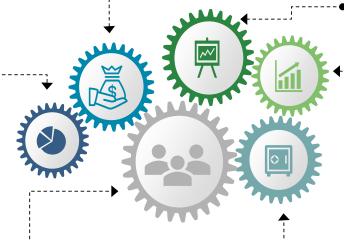
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 4.8 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.6 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 85% de los ingresos previstos en el año y gastó el 70% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 87% en los ingresos y 80% en el gasto.



Disminuyó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 13% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 10%.



### Proporción de la Inversión Pública

Representó al tercer trimestre de 2020 el 0% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 8%, es decir, se incrementó 8 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 69.2 miles y 2.2 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 51% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 45% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 11.9 y 12.1 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 8.04 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 9.66 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingreso |         |  |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------------------|---------|--|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                        | 3T 2021 |  |
| Ingresos de la gestión  | 3,594,786  | 2,884,493  | -710,292   | -19.8% | 12.8%                          | 9.7%    |  |
| Impuestos   | 1,241,086  | 1,427,815  | 186,729    | 15.0%  | 4.4%                           | 4.8%    |  |
| Derechos  | 878,788    | 1,115,839  | 237,051    | 27.0%  | 3.1%                           | 3.8%    |  |
| Productos de tipo corriente   | 1,450      | 3,581      | 2,131      | 146.9% | 0.0%                           | 0.0%    |  |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,473,461  | 337,258    | -1,136,203 | -77.1% | 5.3%                           | 1.1%    |  |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 24,404,357 | 26,858,693 | 2,454,336  | 10.1%  | 87.2%                          | 90.3%   |  |
| Participaciones y aportaciones  | 24,404,357 | 26,858,693 | 2,454,336  | 10.1%  | 87.2%                          | 90.3%   |  |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 27,999,143 | 29,743,187 | 1,744,044  | 6.2%   | 100.0%                         | 100.0%  |  |

|  |                 |            |            | Variación |         | % respecto al total de gastos |         |  |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|---------|-------------------------------|---------|--|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |  |
| Servicios personales                                   |                 | 11,915,503 | 12,117,893 | 202,390   | 1.7%    | 51.4%                         | 44.6%   |  |
| Materiales y suministros                               |                 | 4,240,098  | 5,369,377  | 1,129,279 | 26.6%   | 18.3%                         | 19.8%   |  |
| Servicios generales                                    |                 | 4,374,073  | 5,336,708  | 962,635   | 22.0%   | 18.9%                         | 19.6%   |  |
|  | Gasto corriente | 20,529,674 | 22,823,978 | 2,294,304 | 11.2%   | 88.6%                         | 84.0%   |  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 1,900,285  | 2,155,023  | 254,737   | 13.4%   | 8.2%                          | 7.9%    |  |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 675,067    | 34,231     | -640,836  | -94.9%  | 2.9%                          | 0.1%    |  |
| Inversión pública                                      |                 | 69,202     | 2,159,675  | 2,090,473 | 3020.8% | 0.3%                          | 7.9%    |  |
| Total de gastos  |                 | 23,174,228 | 27,172,907 | 3,998,679 | 17.3%   | 100.0%                        | 100.0%  |  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 6.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 17.3%, lo que significó en cifras nominales 4.0 millones de pesos.

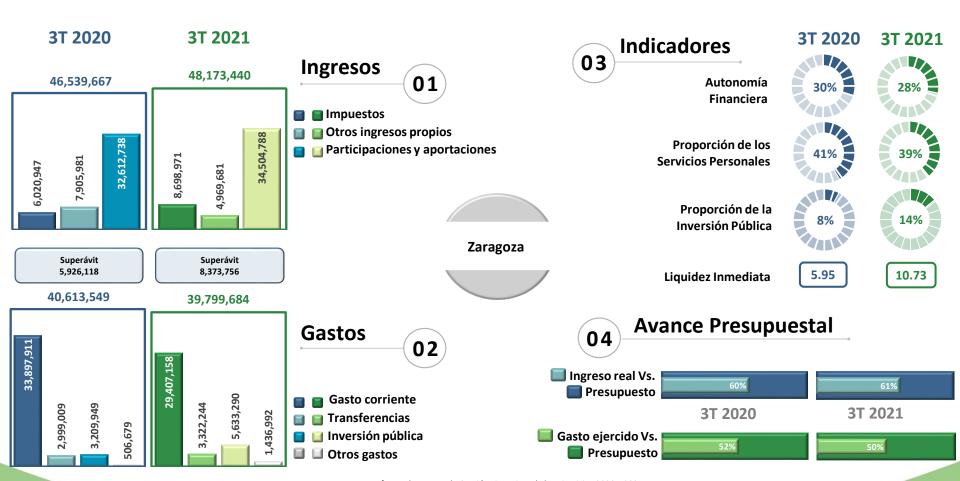
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación % respecto al total de a |        |                        | total de activo       |
|---|------------|------------|------------------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal                            | %      | 3T 2020                | 3T 2021               |
| Activo circulante   | 4,347,952  | 3,001,701  | -1,346,251                         | -31.0% | 20.6%                  | 12.2%                 |
| Efectivo y equivalentes                                       | 4,221,081  | 2,970,257  | -1,250,824                         | -29.6% | 20.0%                  | 12.0%                 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 126,871    | 31,444     | -95,428                            | -75.2% | 0.6%                   | 0.1%                  |
| Activo no circulante  | 16,765,604 | 21,702,184 | 4,936,580                          | 29.4%  | 79.4%                  | 87.8%                 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 14,079,802 | 18,624,244 | 4,544,442                          | 32.3%  | 66.7%                  | 75.4%                 |
| Bienes muebles  | 3,877,401  | 4,269,539  | 392,138                            | 10.1%  | 18.4%                  | 17.3%                 |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -1,191,598 | -1,191,598 | 0                                  | 0.0%   | -5.6%                  | -4.8%                 |
| Total del activo  | 21,113,557 | 24,703,886 | 3,590,329                          | 17.0%  | 100.0%                 | 100.0%                |
|   |            |            | Variación                          |        | % respecto al total de | e pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal                            | %      | 3T 2020                | 3T 2021               |

|  |            |            |           | % respecto ai total de | pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|-----------|------------------------|---------------------|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %                      | 3T 2020             | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 524,769    | 307,483    | -217,286  | -41.4%                 | 2.5%                | 1.2%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 524,769    | 307,483    | -217,286  | -41.4%                 | 2.5%                | 1.2%    |
| Total del pasivo                                 | 524,769    | 307,483    | -217,286  | -41.4%                 | 2.5%                | 1.2%    |
|  |            |            |           |                        |                     |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 20,588,787 | 24,396,402 | 3,807,615 | 18.5%                  | 97.5%               | 98.8%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 21,113,557 | 24,703,886 | 3,590,329 | 17.0%                  | 100.0%              | 100.0%  |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 29.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.3 millones de pesos; así mismo, el pasivo circulante se redujo 41.4%, lo que significó en cifras nominales 217.3 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 5.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 8.4 millones

de pesos.

## Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, de enero a septiembre de 2020 el municipio alcanzó un 60% de los ingresos previstos en el año y gastó el 52% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 61% en los ingresos y 50% en el gasto.

#### Autonomía Financiera

Disminuyó de un periodo a otro, ya que de enero a septiembre de 2020 sus ingresos propios representaron el 30% de los ingresos totales, mientras que en el mismo lapso de 2021 significaron el 28%.



Representó al tercer trimestre de 2020 el 8% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 14%, es decir, se incrementó 6 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 3.2 y 5.6 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 41% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 39% en el mismo periodo de 2021; en cifras nominales significó un gasto de 16.8 y 15.6 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez Inmediata

Al tercer trimestre de 2020 el municipio presentó una liquidez inmediata de 5.95 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 10.73 pesos de efectivo y equivalentes para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez inmediata.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 13,926,929 | 13,668,652 | -258,277   | -1.9%  | 29.9%              | 28.4%          |
| Impuestos   | 6,020,947  | 8,698,971  | 2,678,024  | 44.5%  | 12.9%              | 18.1%          |
| Derechos  | 4,596,934  | 4,676,227  | 79,293     | 1.7%   | 9.9%               | 9.7%           |
| Productos de tipo corriente   | 13,403     | 18,092     | 4,690      | 35.0%  | 0.0%               | 0.0%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 3,295,645  | 275,362    | -3,020,283 | -91.6% | 7.1%               | 0.6%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 32,612,738 | 34,504,788 | 1,892,050  | 5.8%   | 70.1%              | 71.6%          |
| Participaciones y aportaciones  | 32,612,738 | 34,504,788 | 1,892,050  | 5.8%   | 70.1%              | 71.6%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 46,539,667 | 48,173,440 | 1,633,774  | 3.5%   | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación % respecto al total de gasto |        |         | al de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|--|--------|---------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal                                | %      | 3T 2020 | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 16,831,725 | 15,568,249 | -1,263,476                             | -7.5%  | 41.4%   | 39.1%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 6,329,343  | 6,264,380  | -64,963                                | -1.0%  | 15.6%   | 15.7%        |
| Servicios generales                                    |                 | 10,736,843 | 7,574,530  | -3,162,314                             | -29.5% | 26.4%   | 19.0%        |
|  | Gasto corriente | 33,897,911 | 29,407,158 | -4,490,753                             | -13.2% | 83.5%   | 73.9%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 2,999,009  | 3,322,244  | 323,235                                | 10.8%  | 7.4%    | 8.3%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 506,679    | 1,436,992  | 930,313                                | 183.6% | 1.2%    | 3.6%         |
| Inversión pública                                      |                 | 3,209,949  | 5,633,290  | 2,423,340                              | 75.5%  | 7.9%    | 14.2%        |
| Total de gastos  |                 | 40,613,549 | 39,799,684 | -813,865                               | -2.0%  | 100.0%  | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 3.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.6 millones de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 2.0%, lo que significó en cifras nominales 813.9 miles de pesos.

Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio

### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al tot        | al de activo       |
|---|------------|------------|-----------|--------|--------------------------|--------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                  | 3T 2021            |
| Activo circulante   | 6,374,370  | 10,210,553 | 3,836,184 | 60.2%  | 22.3%                    | 26.8%              |
| Efectivo y equivalentes                                       | 6,013,659  | 9,947,621  | 3,933,962 | 65.4%  | 21.0%                    | 26.1%              |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 360,711    | 262,932    | -97,779   | -27.1% | 1.3%                     | 0.7%               |
| Activo no circulante  | 22,248,288 | 27,945,621 | 5,697,332 | 25.6%  | 77.7%                    | 73.2%              |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 12,207,429 | 17,117,647 | 4,910,218 | 40.2%  | 42.6%                    | 44.9%              |
| Bienes muebles  | 10,040,860 | 10,814,054 | 773,194   | 7.7%   | 35.1%                    | 28.3%              |
| Activos diferidos   | 0          | 13,920     | 13,920    | 100.0% | 0.0%                     | 0.0%               |
| Total del activo  | 28,622,658 | 38,156,174 | 9,533,516 | 33.3%  | 100.0%                   | 100.0%             |
|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de p | asivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                  | 3T 2021            |
| Pasivo circulante   | 1,011,211  | 927,400    | -83,811   | -8.3%  | 3.5%                     | 2.4%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 1,011,211  | 927,400    | -83,811   | -8.3%  | 3.5%                     | 2.4%               |
| Total del pasivo  | 1,011,211  | 927,400    | -83,811   | -8.3%  | 3.5%                     | 2.4%               |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 27,611,447 | 37,228,774 | 9,617,327 | 34.8%  | 96.5%                    | 97.6%              |

El total de efectivo y equivalentes al tercer trimestre de 2021 se incrementó 65.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.9 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 8.3%, lo que significó en cifras nominales 83.8 miles de pesos.

28,622,658

38,156,174

9,533,516

33.3%

100.0%

100.0%



TERCER TRIMESTRE

(enero-septiembre 2020/2021)

## Principales Resultados

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



21 SISTEMAS MUNICIPALES DE AGUAS Y SANEAMIENTO (SIMAS)



#### Ingresos

Al tercer trimestre de 2021 los ingresos totales acumulados de los 21 SIMAS fueron de 2,134.9 millones de pesos (mdp), cifra mayor en 11% a la recaudación acumulada al tercer trimestre de 2020 (1,929.2 mdp).

El SIMAS de General Cepeda tuvo el mayor incremento de sus ingresos (52%) en los primeros 9 meses de 2021 respecto al mismo periodo del año anterior; por el contrario, el SIMAS de Candela fue el que más redujo sus ingresos (-20%) en este mismo periodo.



#### Gastos

El gasto acumulado de los 21 SIMAS al tercer trimestre de 2021 sumó 2,048.4 mdp, respecto al mismo periodo de 2020 significó un incremento de 245.3 mdp (14%).

Es importante mencionar que 6 SIMAS tuvieron una disminución en el gasto en los primeros 9 meses de 2021 respecto al mismo periodo de 2020, los 15 restantes presentaron aumentos, resaltando el SIMAS Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas con el mayor incremento (54%).



### Composición de Ingresos / Gastos

Durante los primeros 9 meses de 2021, en promedio, los ingresos propios representaron el 98% de la recaudación total, y el 2% restante corresponde a participaciones, aportaciones y transferencias, así como ingresos financieros y otros ingresos. En cuanto al gasto, en promedio, el 88% se destinó a gasto corriente.



### **Equilibrio Presupuestal**

El resultado general de los SIMAS al tercer trimestre de 2021 fue un superávit de 86.5 mdp.

De los 21 SIMAS, 9 de ellos presentaron superávit, mientras que los 12 restantes presentaron déficit.

El mayor superávit fue de Aguas de Saltillo (162.7 mdp) y el mayor déficit lo obtuvo el SIMAS Torreón (-26.7 mdp).

## Principales Resultados

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



21 SISTEMAS MUNICIPALES DE AGUAS Y SANEAMIENTO (SIMAS)



### **Avance Presupuestal**

Al tercer trimestre de 2021, en promedio, los 21 SIMAS recaudaron el 69% de lo aprobado en sus Presupuestos de Ingresos. Asimismo, en promedio, se tuvo un avance del gasto devengado de 76%, respecto de los Presupuestos de Egresos aprobados para el ejercicio fiscal 2021.



### Proporción de los Servicios Personales

La proporción promedio de servicios personales respecto del gasto total de los 21 SIMAS se mantuvo en 37% de enero a septiembre de 2020, al igual que en el mismo periodo de 2021; en términos nominales se incrementó 46.6 mdp.

Al tercer trimestre de 2021 el SIMAS de General Cepeda fue el que destinó el menor porcentaje de gasto al pago de servicios personales, con 18%; por el contrario, el SIMAS de Francisco I. Madero destinó el 69% de su gasto total a dicho concepto.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción promedio del gasto corriente respecto del gasto total de los 21 SIMAS cambió de 95 a 92% durante los primeros 9 meses de 2020 y 2021, respectivamente; sin embargo, en términos nominales representó un incremento de 146.2 mdp.

Al tercer trimestre de 2021, el SIMAS Intermunicipal de Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas destinó el menor porcentaje de gasto al pago de servicios personales y servicios administrativos, con 59%; por el contrario, 6 SIMAS (Candela, Cuatro Ciénegas, Francisco I. Madero, Morelos, Parras y San Buenaventura) destinaron el 100% a estos rubros, respecto del gasto total.

# Ingresos

## Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

## (miles de pesos)

| Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento            | In        | gresos de | la gestión |       | Participaciones, aportaciones y transferencias |      | Ingresos | financier | os y otros ingreso | Ingresos totales |         |      |           |           |
|---|-----------|-----------|------------|-------|--|------|----------|-----------|--------------------|------------------|---------|------|-----------|-----------|
| Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento<br>(SIMAS) | 3T 2020   |           | 3T 2021    |       | 3T 2020  |      | 3T 2021  |           | 3T 2020            |                  | 3T 2021 |      | 3T 2020   | 3T 2021   |
| (SIMAS)   | \$        | %         | \$         | %     | \$   | %    | \$       | %         | \$                 | %                | \$      | %    | \$        | \$        |
| Aguas de Ramos Arizpe                               | 49,891    | 100%      | 55,283     | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 49,891    | 55,283    |
| Aguas de Saltillo                                   | 515,354   | 94%       | 575,120    | 98%   | 25,946   | 5%   | 1,739    | 0%        | 4,066              | 1%               | 7,665   | 1%   | 545,367   | 584,524   |
| SIMAS Acuña   | 103,217   | 100%      | 147,664    | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 103,217   | 147,664   |
| SIMAS Allende                                       | 8,944     | 100%      | 11,709     | 99%   | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 110     | 1%   | 8,944     | 11,819    |
| SIMAS Arteaga                                       | 7,874     | 100%      | 10,606     | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 7,874     | 10,606    |
| SIMAS Candela                                       | 226       | 100%      | 180        | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 226       | 180       |
| SIMAS Castaños                                      | 8,340     | 100%      | 9,696      | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 8,340     | 9,696     |
| SIMAS Cuatro Ciénegas                               | 3,345     | 75%       | 3,678      | 99%   | 1,135  | 25%  | 40       | 1%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 4,480     | 3,719     |
| SIMAS Francisco I. Madero                           | 23,163    | 100%      | 22,755     | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 23,163    | 22,755    |
| SIMAS General Cepeda                                | 1,512     | 100%      | 1,595      | 69%   | 0  | 0%   | 706      | 31%       | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 1,512     | 2,301     |
| SIMAS Matamoros                                     | 24,301    | 100%      | 21,533     | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 24,301    | 21,533    |
| SIMAS Monclova y Frontera                           | 206,296   | 98%       | 252,721    | 95%   | 0  | 0%   | 8,334    | 3%        | 3,427              | 2%               | 3,867   | 1%   | 209,723   | 264,923   |
| SIMAS Morelos                                       | 2,962     | 97%       | 2,780      | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 85                 | 3%               | 0       | 0%   | 3,047     | 2,780     |
| SIMAS Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas        | 42,578    | 77%       | 45,317     | 83%   | 12,388   | 23%  | 9,307    | 17%       | 16                 | 0%               | 20      | 0%   | 54,982    | 54,644    |
| SIMAS Parras  | 10,473    | 100%      | 10,721     | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 10,473    | 10,721    |
| SIMAS Piedras Negras                                | 138,941   | 100%      | 149,520    | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 11                 | 0%               | 0       | 0%   | 138,952   | 149,520   |
| SIMAS Sabinas                                       | 43,752    | 100%      | 46,079     | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 2                  | 0%               | 118     | 0%   | 43,754    | 46,197    |
| SIMAS San Buenaventura                              | 6,670     | 98%       | 8,171      | 97%   | 165  | 2%   | 227      | 3%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 6,836     | 8,398     |
| SIMAS San Pedro                                     | 23,362    | 100%      | 23,749     | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 23,362    | 23,749    |
| SIMAS Torreón                                       | 563,100   | 94%       | 631,734    | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 36,450             | 6%               | 0       | 0%   | 599,550   | 631,734   |
| SIMAS Torreón Matamoros                             | 61,217    | 100%      | 72,176     | 100%  | 0  | 0%   | 0        | 0%        | 0                  | 0%               | 0       | 0%   | 61,217    | 72,176    |
| TOTAL   | 1,845,518 | 96%       | 2,102,787  | 98%   | 39,634   | 2%   | 20,353   | 1%        | 44,058             | 2%               | 11,780  | 1%   | 1,929,210 | 2,134,920 |
| PROMEDIO  |           | 96.8%     |            | 97.2% |  | 2.6% |          | 2.6%      |                    | 0.5%             |         | 0.2% |           |           |

## Gastos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

(miles de pesos)

| Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento<br>(SIMAS) | Servicios personales |       |         |         | Materiales y suministros |       |         |       |         | generales | Gasto corriente |       |           |       |           |       |
|---|----------------------|-------|---------|---------|--------------------------|-------|---------|-------|---------|-----------|-----------------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
|   | 3T 2020 3T 2021      |       | 3T 2020 | 3T 2021 |                          |       | 3T 2020 |       | 3T 2021 |           | 3T 2020         |       | 3T 2021   |       |           |       |
| (SIIVIAS)   | \$                   | %     | \$      | %       | \$                       | %     | \$      | %     | \$      | %         | \$              | %     | \$        | %     | \$        | %     |
| Aguas de Ramos Arizpe                               | 11,226               | 24%   | 12,526  | 24%     | 5,558                    | 12%   | 6,821   | 13%   | 26,118  | 56%       | 28,122          | 53%   | 42,902    | 92%   | 47,469    | 90%   |
| Aguas de Saltillo                                   | 98,789               | 27%   | 104,217 | 25%     | 123,585                  | 34%   | 139,962 | 33%   | 141,516 | 38%       | 163,488         | 39%   | 363,889   | 99%   | 407,667   | 97%   |
| SIMAS Acuña   | 46,026               | 42%   | 52,996  | 34%     | 15,625                   | 14%   | 24,834  | 16%   | 34,207  | 31%       | 45,135          | 29%   | 95,858    | 88%   | 122,965   | 79%   |
| SIMAS Allende                                       | 2,811                | 30%   | 4,124   | 38%     | 1,028                    | 11%   | 1,083   | 10%   | 5,260   | 56%       | 5,441           | 50%   | 9,099     | 97%   | 10,647    | 98%   |
| SIMAS Arteaga                                       | 2,931                | 23%   | 3,500   | 34%     | 587                      | 5%    | 1,025   | 10%   | 9,071   | 72%       | 5,734           | 56%   | 12,589    | 100%  | 10,259    | 99%   |
| SIMAS Candela                                       | 78                   | 17%   | 99      | 20%     | 3                        | 1%    | 5       | 1%    | 386     | 83%       | 397             | 79%   | 467       | 100%  | 501       | 100%  |
| SIMAS Castaños                                      | 3,096                | 35%   | 3,248   | 32%     | 894                      | 10%   | 883     | 9%    | 4,142   | 47%       | 5,412           | 53%   | 8,132     | 92%   | 9,544     | 93%   |
| SIMAS Cuatro Ciénegas                               | 1,415                | 33%   | 1,501   | 39%     | 353                      | 8%    | 495     | 13%   | 2,055   | 48%       | 1,891           | 49%   | 3,824     | 89%   | 3,886     | 100%  |
| SIMAS Francisco I. Madero                           | 13,745               | 57%   | 14,534  | 69%     | 1,813                    | 8%    | 2,307   | 11%   | 7,605   | 32%       | 4,256           | 20%   | 23,162    | 96%   | 21,098    | 100%  |
| SIMAS General Cepeda                                | 450                  | 18%   | 581     | 18%     | 116                      | 5%    | 112     | 3%    | 1,958   | 76%       | 1,851           | 57%   | 2,524     | 99%   | 2,544     | 78%   |
| SIMAS Matamoros                                     | 12,549               | 39%   | 13,819  | 43%     | 722                      | 2%    | 687     | 2%    | 17,290  | 54%       | 16,279          | 51%   | 30,561    | 95%   | 30,785    | 96%   |
| SIMAS Monclova y Frontera                           | 111,688              | 55%   | 108,647 | 42%     | 11,742                   | 6%    | 19,259  | 7%    | 78,921  | 39%       | 89,940          | 35%   | 202,351   | 100%  | 217,846   | 84%   |
| SIMAS Morelos                                       | 1,344                | 48%   | 1,504   | 56%     | 170                      | 6%    | 181     | 7%    | 1,259   | 45%       | 998             | 37%   | 2,773     | 100%  | 2,683     | 100%  |
| SIMAS Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas        | 14,939               | 39%   | 16,014  | 27%     | 3,971                    | 10%   | 5,565   | 10%   | 12,958  | 34%       | 12,784          | 22%   | 31,869    | 84%   | 34,363    | 59%   |
| SIMAS Parras  | 5,609                | 56%   | 6,385   | 55%     | 981                      | 10%   | 1,039   | 9%    | 3,436   | 34%       | 4,132           | 36%   | 10,027    | 99%   | 11,556    | 100%  |
| SIMAS Piedras Negras                                | 65,679               | 49%   | 75,139  | 49%     | 14,800                   | 11%   | 18,276  | 12%   | 48,825  | 37%       | 48,971          | 32%   | 129,305   | 97%   | 142,387   | 93%   |
| SIMAS Sabinas                                       | 11,364               | 25%   | 14,055  | 32%     | 11,372                   | 25%   | 11,005  | 25%   | 18,439  | 40%       | 16,745          | 38%   | 41,175    | 90%   | 41,805    | 95%   |
| SIMAS San Buenaventura                              | 3,376                | 47%   | 3,520   | 47%     | 1,137                    | 16%   | 1,303   | 18%   | 2,642   | 36%       | 2,612           | 35%   | 7,156     | 99%   | 7,435     | 100%  |
| SIMAS San Pedro                                     | 16,350               | 49%   | 16,516  | 43%     | 3,548                    | 11%   | 3,881   | 10%   | 13,031  | 39%       | 17,489          | 46%   | 32,930    | 99%   | 37,886    | 99%   |
| SIMAS Torreón                                       | 207,243              | 33%   | 224,304 | 34%     | 38,932                   | 6%    | 37,593  | 6%    | 275,894 | 44%       | 285,842         | 43%   | 522,069   | 83%   | 547,739   | 83%   |
| SIMAS Torreón Matamoros                             | 19,475               | 23%   | 19,522  | 21%     | 8,502                    | 10%   | 8,824   | 9%    | 56,083  | 65%       | 63,514          | 68%   | 84,060    | 98%   | 91,860    | 98%   |
| TOTAL   | 650,183              | 36%   | 696,751 | 34%     | 245,438                  | 14%   | 285,144 | 14%   | 761,098 | 42%       | 821,032         | 40%   | 1,656,719 | 92%   | 1,802,927 | 88%   |
| PROMEDIO  |                      | 36.6% |         | 37.2%   |                          | 10.4% |         | 11.1% |         | 48.0%     |                 | 44.2% |           | 95.0% |           | 92.5% |
|   |                      |       |         |         |                          |       | _       |       |         |           |                 |       |           |       |           |       |

## Gastos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

## (miles de pesos)

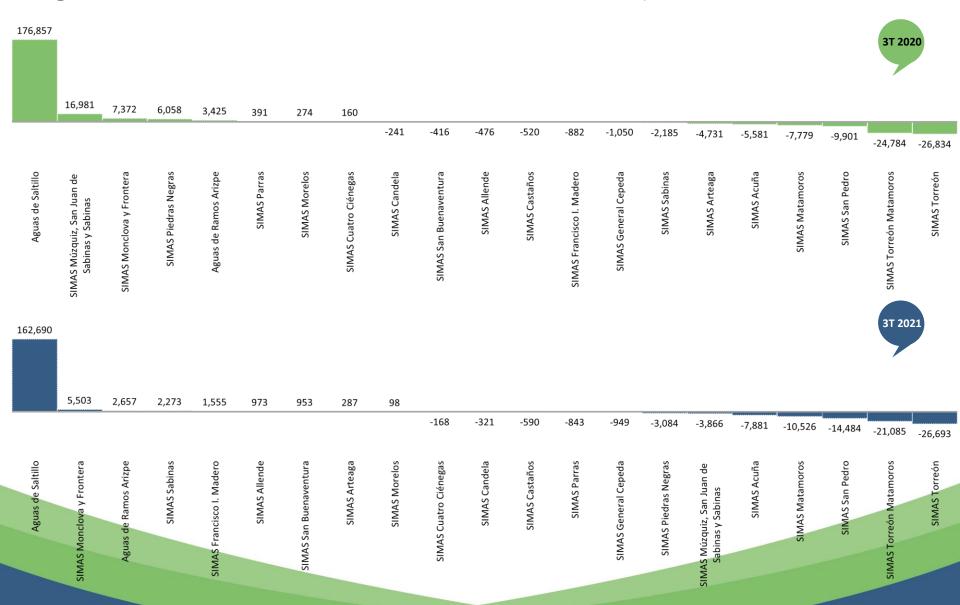
| Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento<br>(SIMAS) | Transferencias |      |         |      |        | Inversió | n pública |         |        | Otros | gastos  | Gasto total |           |           |
|---|----------------|------|---------|------|--------|----------|-----------|---------|--------|-------|---------|-------------|-----------|-----------|
|   | 3T 2020        |      | 3T 2021 |      |        | 3T 2020  |           | 3T 2021 |        |       | 3T 2021 |             | 3T 2020   | 3T 2021   |
|   | \$             | %    | \$      | %    | \$     | %        | \$        | %       | \$     | %     | \$      | %           | \$        | \$        |
| Aguas de Ramos Arizpe                               | 3,536          | 8%   | 5,148   | 10%  | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 29     | 0%    | 9       | 0%          | 46,467    | 52,626    |
| Aguas de Saltillo                                   | 3,930          | 1%   | 3,956   | 1%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 690    | 0%    | 10,211  | 2%          | 368,510   | 421,834   |
| SIMAS Acuña   | 4,008          | 4%   | 4,603   | 3%   | 303    | 0%       | 16,036    | 10%     | 8,628  | 8%    | 11,941  | 8%          | 108,797   | 155,546   |
| SIMAS Allende                                       | 56             | 1%   | 63      | 1%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 266    | 3%    | 135     | 1%          | 9,420     | 10,846    |
| SIMAS Arteaga                                       | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 16     | 0%    | 59      | 1%          | 12,605    | 10,318    |
| SIMAS Candela                                       | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 0      | 0%    | 0       | 0%          | 467       | 501       |
| SIMAS Castaños                                      | 674            | 8%   | 692     | 7%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 54     | 1%    | 49      | 0%          | 8,859     | 10,285    |
| SIMAS Cuatro Ciénegas                               | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 497    | 11%      | 0         | 0%      | 0      | 0%    | 0       | 0%          | 4,320     | 3,886     |
| SIMAS Francisco I. Madero                           | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 884    | 4%    | 102     | 0%          | 24,045    | 21,199    |
| SIMAS General Cepeda                                | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 0      | 0%       | 706       | 22%     | 38     | 1%    | 0       | 0%          | 2,563     | 3,249     |
| SIMAS Matamoros                                     | 1,349          | 4%   | 1,266   | 4%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 171    | 1%    | 9       | 0%          | 32,081    | 32,060    |
| SIMAS Monclova y Frontera                           | 0              | 0%   | 16,371  | 6%   | 0      | 0%       | 24,658    | 10%     | 0      | 0%    | 544     | 0%          | 202,351   | 259,420   |
| SIMAS Morelos                                       | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 0      | 0%    | 0       | 0%          | 2,773     | 2,683     |
| SIMAS Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas        | 2,416          | 6%   | 2,472   | 4%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 3,716  | 10%   | 21,675  | 37%         | 38,001    | 58,510    |
| SIMAS Parras  | 1              | 0%   | 0       | 0%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 56     | 1%    | 8       | 0%          | 10,083    | 11,564    |
| SIMAS Piedras Negras                                | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 1,713  | 1%       | 6,244     | 4%      | 1,876  | 1%    | 3,974   | 3%          | 132,894   | 152,604   |
| SIMAS Sabinas                                       | 81             | 0%   | 7       | 0%   | 2,859  | 6%       | 573       | 1%      | 1,825  | 4%    | 1,539   | 4%          | 45,939    | 43,923    |
| SIMAS San Buenaventura                              | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 96     | 1%    | 9       | 0%          | 7,251     | 7,445     |
| SIMAS San Pedro                                     | 301            | 1%   | 242     | 1%   | 0      | 0%       | 0         | 0%      | 32     | 0%    | 105     | 0%          | 33,263    | 38,233    |
| SIMAS Torreón                                       | 44,270         | 7%   | 47,874  | 7%   | 56,793 | 9%       | 60,416    | 9%      | 3,252  | 1%    | 2,398   | 0%          | 626,384   | 658,427   |
| SIMAS Torreón Matamoros                             | 0              | 0%   | 0       | 0%   | 242    | 0%       | 321       | 0%      | 1,698  | 2%    | 1,079   | 1%          | 86,000    | 93,260    |
| TOTAL   | 60,621         | 3%   | 82,694  | 4%   | 62,408 | 3%       | 108,954   | 5%      | 23,326 | 1%    | 53,845  | 3%          | 1,803,074 | 2,048,420 |
| PROMEDIO  |                | 1.9% |         | 2.1% |        | 1.4%     |           | 2.7%    |        | 1.8%  |         | 2.8%        |           |           |

Otros gastos: Suma de los montos devengados en bienes muebles e inmuebles y deuda pública.

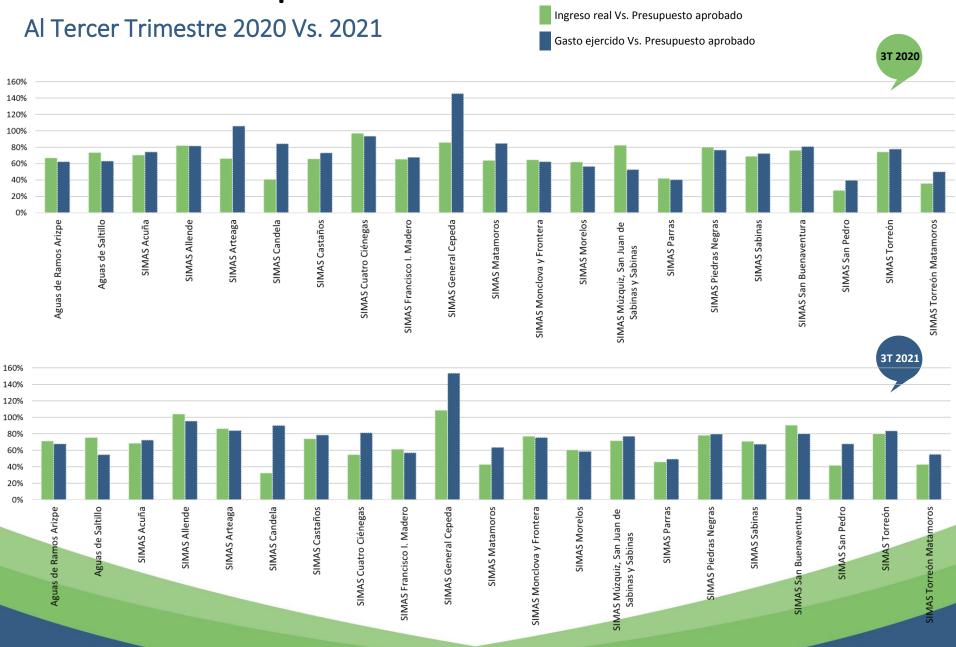
## Superávit / Déficit

[Ingresos totales] – [Gasto total]

(miles de pesos)



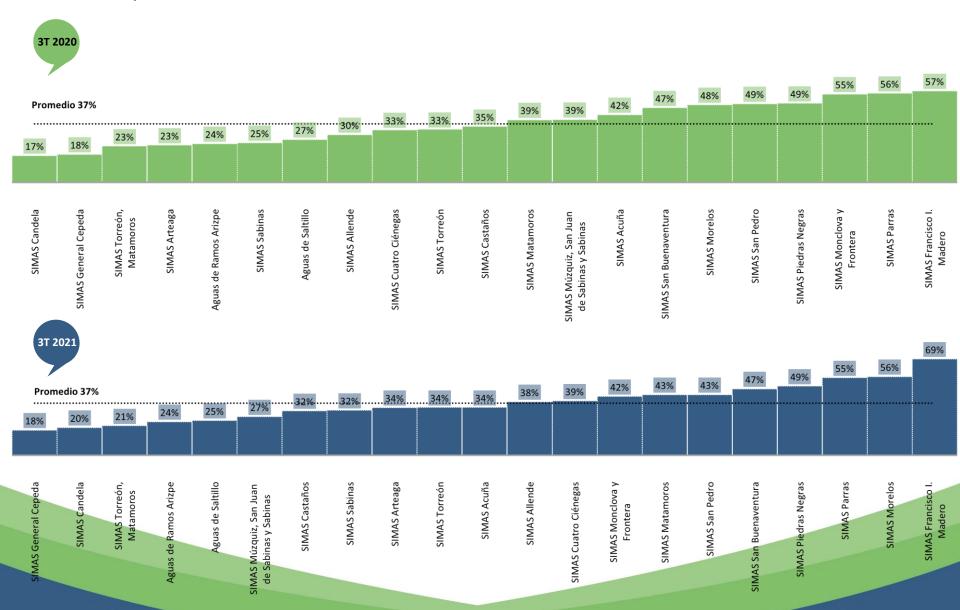
## **Avance Presupuestal**



## Proporción de los Servicios Personales

[Servicios personales] ÷ [Gasto total]

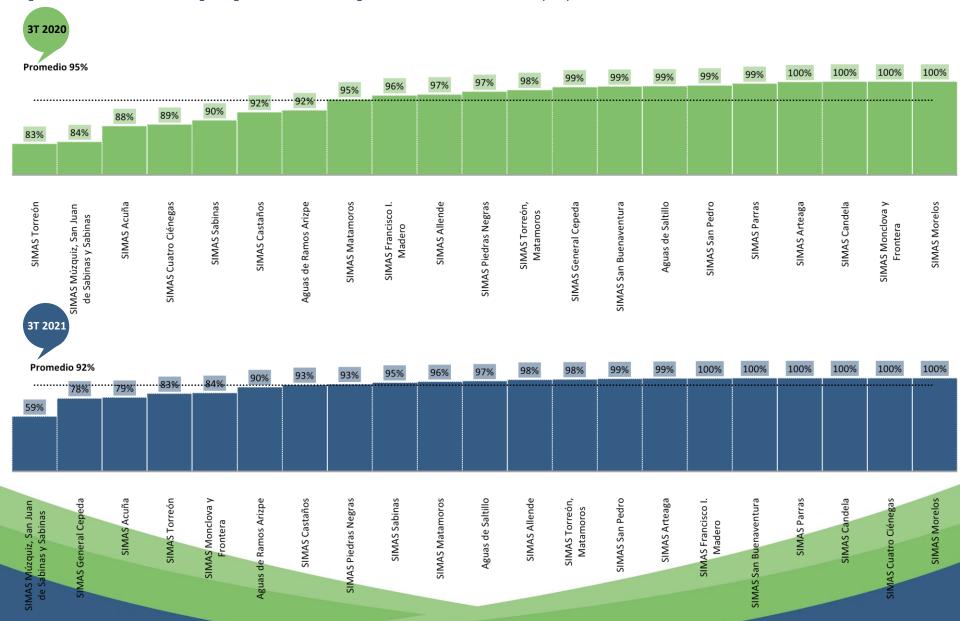
(%)



## Proporción del Gasto Corriente

[Gasto corriente] ÷ [Gasto total]

(%)



# Resultados por SIMAS

### TERCER TRIMESTRE

(enero-septiembre 2020/2021)



### ÍNDICE POR SISTEMA DE AGUA Y SANEAMIENTO (SIMAS)

- 1. Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V. (Aguas de Ramos Arizpe)
- 2. Aguas de Saltillo S.A. de C.V (Aguas de Saltillo)
- 3. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila (SIMAS Acuña)
- 4. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila (SIMAS Allende)
- 5. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila (SIMAS Arteaga)
- 6. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila (SIMAS Candela)
- 7. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila (SIMAS Castaños)
- 8. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila (SIMAS Cuatro Ciénegas)
- 9. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila (SIMAS Francisco I. Madero)
- 10. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila (SIMAS General Cepeda)
- 11. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila (SIMAS Matamoros)

### ÍNDICE POR SISTEMA DE AGUA Y SANEAMIENTO (SIMAS)

- 12. Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila (SIMAS Monclova y Frontera)
- 13. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila (SIMAS Morelos)
- 14. Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas, Coahuila (SIMAS Múzquiz, San Juan de Sabinas y Sabinas)
- 15. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Parras, Coahuila (SIMAS Parras)
- 16. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila (SIMAS Piedras Negras)
- 17. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila (SIMAS Sabinas)
- 18. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila (SIMAS San Buenaventura)
- 19. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila (SIMAS San Pedro)
- 20. Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila (SIMAS Torreón)
- 21. Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón Matamoros, Coahuila (SIMAS Torreón Matamoros)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 3.4 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.7 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

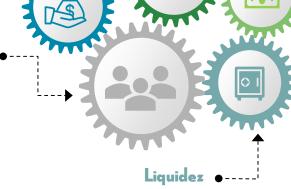
En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 67% de los ingresos previstos en el año y gastó el 62% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 71% en los ingresos y 68% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 24% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 11.2 y 12.5 millones de pesos, respectivamente.

### • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 92% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 90%, es decir, disminuyó 2 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 42.9 a 47.5 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 2.67 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.60 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|--|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 49,891,257 | 55,283,078 | 5,391,821 | 10.8%  | 100.0%                          | 100.0%  |
| Derechos                                 | 193,394    | 401,467    | 208,073   | 107.6% | 0.4%                            | 0.7%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 49,697,863 | 54,881,611 | 5,183,748 | 10.4%  | 99.6%                           | 99.3%   |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 49,891,257 | 55,283,078 | 5,391,821 | 10.8%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 | Variación % respe |            | Variación |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|-------------------|------------|-----------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020           | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 11,225,512        | 12,525,771 | 1,300,258 | 11.6%  | 24.2%             | 23.8%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 5,557,992         | 6,821,216  | 1,263,224 | 22.7%  | 12.0%             | 13.0%        |
| Servicios generales                                    |                 | 26,118,413        | 28,122,367 | 2,003,954 | 7.7%   | 56.2%             | 53.4%        |
|  | Gasto corriente | 42,901,917        | 47,469,354 | 4,567,437 | 10.6%  | 92.3%             | 90.2%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 3,535,950         | 5,147,781  | 1,611,831 | 45.6%  | 7.6%              | 9.8%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 28,683            | 9,200      | -19,483   | -67.9% | 0.1%              | 0.0%         |
| Total de gastos  |                 | 46,466,550        | 52,626,336 | 6,159,785 | 13.3%  | 100.0%            | 100.0%       |

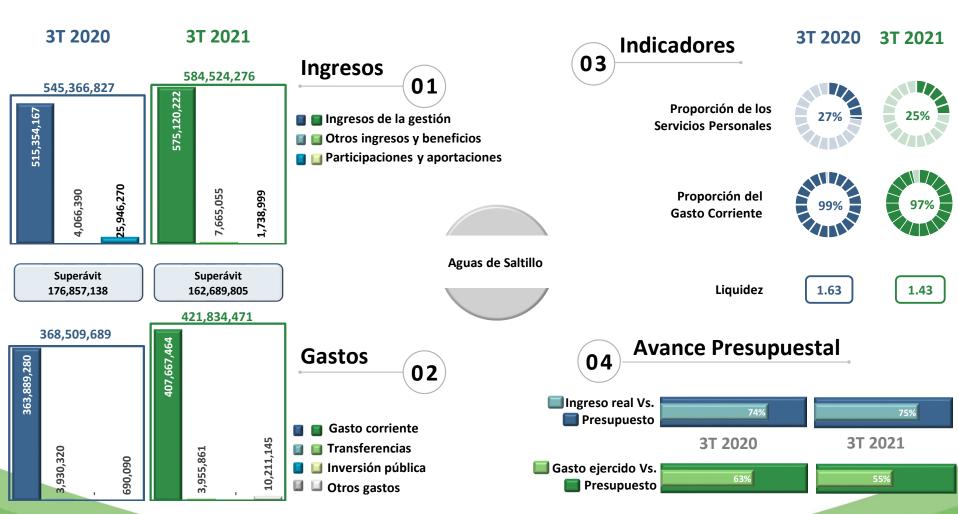
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 10.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.4 millones de pesos; así mismo, los gastos aumentaron 13.3%, lo que significó en cifras nominales 6.2 millones de pesos.

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  | especto al total de activo      |
|--|---------------------------------|
| 3T 2020 3T 2021  | 020 3T 2021                     |
| 66,064,353 71,890,337  | 96.1% 96.3%                     |
| entes 1,755,577 1,957,812  | 2.6% 2.6%                       |
| efectivo o equivalentes 62,878,601 67,576,061  | 91.4% 90.5%                     |
| bienes o servicios 1,430,175 2,356,464   | 2.1% 3.2%                       |
| nte 2,695,924 2,787,481  | 3.9% 3.7%                       |
| infraestructura y construcciones en proceso 1,310,000 1,310,000                        | 1.9% 1.8%                       |
| 1,385,924 1,477,481  | 2.0% 2.0%                       |
| 68,760,277 74,677,818  | 100.0% 100.0%                   |
|  | al total de pasivo y patrimonio |
| 3T 2020 3T 2021  | 020 3T 2021                     |
| 24,737,166 27,695,305  | 36.0% 37.1%                     |
| r a corto plazo 23,767,120 26,114,439  | 34.6% 35.0%                     |
| orto plazo 970,046 1,580,866   | 1.4% 2.1%                       |
| 24,737,166 27,695,305  | 36.0% 37.1%                     |
| / Patrimonio AA 022 111 AC 002 E12   | 64.0% 62.9%                     |
|  |                                 |
| / Patrimonio 44,023,111 46,982,513 hacienda pública / patrimonio 68,760,277 74,677,818 | 64.0%<br>100.0%                 |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 8.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.8 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 12.0%, lo que significó en cifras nominales 3.0 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

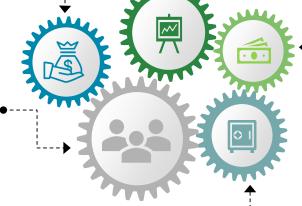
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 176.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 162.7 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 74% de los ingresos previstos en el año y gastó el 63% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 75% en los ingresos y 55% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 27% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 25% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 98.8 a 104.2 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 97%, es decir, disminuyó 2 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 363.9 a 407.7 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.63 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.43 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez e

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 515,354,167 | 575,120,222 | 59,766,055  | 11.6%  | 94.5%                           | 98.4%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 515,354,167 | 575,120,222 | 59,766,055  | 11.6%  | 94.5%                           | 98.4%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 25,946,270  | 1,738,999   | -24,207,271 | -93.3% | 4.8%                            | 0.3%    |
| Participaciones y aportaciones  | 25,946,270  | 1,738,999   | -24,207,271 | -93.3% | 4.8%                            | 0.3%    |
| Otros ingresos y beneficios   | 4,066,390   | 7,665,055   | 3,598,665   | 88.5%  | 0.7%                            | 1.3%    |
| Ingresos financieros  | 3,134,013   | 2,252,966   | -881,047    | -28.1% | 0.6%                            | 0.4%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 932,377     | 5,412,089   | 4,479,712   | 480.5% | 0.2%                            | 0.9%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 545,366,827 | 584,524,276 | 39,157,449  | 7.2%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |             |             | Variación  |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|-------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 98,788,784  | 104,217,070 | 5,428,286  | 5.5%    | 26.8%                         | 24.7%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 123,584,750 | 139,962,319 | 16,377,569 | 13.3%   | 33.5%                         | 33.2%   |
| Servicios generales                                    |                 | 141,515,745 | 163,488,075 | 21,972,330 | 15.5%   | 38.4%                         | 38.8%   |
|  | Gasto corriente | 363,889,280 | 407,667,464 | 43,778,185 | 12.0%   | 98.7%                         | 96.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 3,930,320   | 3,955,861   | 25,541     | 0.6%    | 1.1%                          | 0.9%    |
| Deuda pública  |                 | 690,090     | 10,211,145  | 9,521,056  | 1379.7% | 0.2%                          | 2.4%    |
| Total de gastos  |                 | 368,509,689 | 421,834,471 | 53,324,781 | 14.5%   | 100.0%                        | 100.0%  |

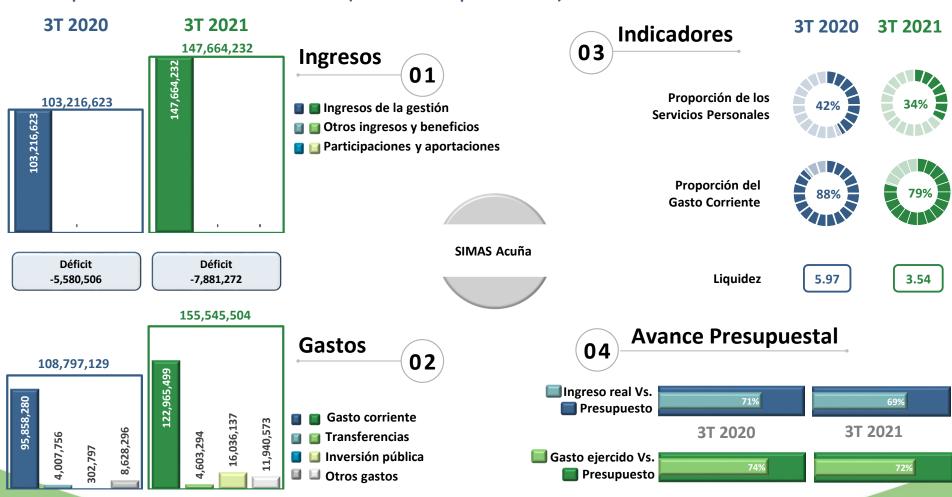
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 7.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 39.2 millones de pesos; así mismo, los gastos también aumentaron 14.5%, lo que significó en cifras nominales 53.3 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |              |              |             | Variación |                        | % respecto al total de activo |  |
|---|--------------|--------------|-------------|-----------|------------------------|-------------------------------|--|
| ACTIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %         | 3T 2020                | 3T 2021                       |  |
| Activo circulante   | 386,183,115  | 349,017,690  | -37,165,425 | -9.6%     | 42.0%                  | 38.5%                         |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 80,620,451   | 67,481,050   | -13,139,401 | -16.3%    | 8.8%                   | 7.4%                          |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 243,479,288  | 238,688,968  | -4,790,321  | -2.0%     | 26.5%                  | 26.3%                         |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 24,128,804   | 6,483,635    | -17,645,169 | -73.1%    | 2.6%                   | 0.7%                          |  |
| Almacenes   | 37,954,572   | 36,364,037   | -1,590,534  | -4.2%     | 4.1%                   | 4.0%                          |  |
| Activo no circulante  | 533,805,623  | 558,527,712  | 24,722,089  | 4.6%      | 58.0%                  | 61.5%                         |  |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 263,589      | 263,589      | 0           | 0.0%      | 0.0%                   | 0.0%                          |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 2,715,952    | 2,852,007    | 136,056     | 5.0%      | 0.3%                   | 0.3%                          |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 784,842,025  | 851,109,551  | 66,267,526  | 8.4%      | 85.3%                  | 93.8%                         |  |
| Bienes muebles  | 246,321,244  | 262,949,572  | 16,628,328  | 6.8%      | 26.8%                  | 29.0%                         |  |
| Activos intangibles   | 108,877,238  | 108,877,238  | 0           | 0.0%      | 11.8%                  | 12.0%                         |  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -632,139,957 | -694,688,389 | -62,548,431 | 9.9%      | -68.7%                 | -76.5%                        |  |
| Activos diferidos   | 59,881,312   | 77,709,605   | 17,828,292  | 29.8%     | 6.5%                   | 8.6%                          |  |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes  | -54,774,386  | -56,869,977  | -2,095,592  | -3.8%     | -6.0%                  | -6.3%                         |  |
| Otros activos no circulantes                                  | 17,818,606   | 6,324,516    | -11,494,090 | -64.5%    | 1.9%                   | 0.7%                          |  |
| Total del activo  | 919,988,738  | 907,545,402  | -12,443,336 | -1.4%     | 100.0%                 | 100.0%                        |  |
|   |              |              | Variación   |           | % respecto al total de | pasivo y patrimonio           |  |
| PASIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %         | 3T 2020                | 3T 2021                       |  |
| Pasivo circulante   | 237,633,000  | 244,041,416  | 6,408,416   | 2.7%      | 25.8%                  | 26.9%                         |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 173,341,579  | 147,739,463  | -25,602,116 | -14.8%    | 18.8%                  | 16.3%                         |  |
| Provisiones a corto plazo                                     | 55,253,690   | 87,162,591   | 31,908,901  | 57.7%     | 6.0%                   | 9.6%                          |  |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 9,037,731    | 9,139,362    | 101,631     | 1.1%      | 1.0%                   | 1.0%                          |  |
| Pasivo no circulante  | 118,245,775  | 102,190,834  | -16,054,942 | -13.6%    | 12.9%                  | 11.3%                         |  |
| Deuda pública a largo plazo                                   | 53,905,600   | 45,311,960   | -8,593,640  | -15.9%    | 5.9%                   | 5.0%                          |  |
| Pasivos diferidos a largo plazo                               | 18,898,541   | 7,411,452    | -11,487,089 | -60.8%    | 2.1%                   | 0.8%                          |  |
| Provisiones a largo plazo                                     | 45,441,634   | 49,467,422   | 4,025,788   | 8.9%      | 4.9%                   | 5.5%                          |  |
| Total del pasivo  | 355,878,775  | 346,232,249  | -9,646,526  | -2.7%     | 38.7%                  | 38.2%                         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 564,109,962  | 561,313,153  | -2,796,809  | -0.5%     | 61.3%                  | 61.8%                         |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 919,988,738  | 907,545,402  | -12,443,336 | -1.4%     | 100.0%                 | 100.0%                        |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 9.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 37.2 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 2.7%, lo que significó en cifras nominales 6.4 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 5.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 7.9 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 71% de los ingresos previstos en el año y gastó el 74% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 69% en los ingresos y 72% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 8 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 42% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 34% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 46.0 y 53.0 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 88% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 79%, es decir, disminuyó 9 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 95.9 a 123.0 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 5.97 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.54 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|--|-------------|-------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 103,216,623 | 147,664,232 | 44,447,609 | 43.1%  | 100.0%                          | 100.0%  |
| Productos de tipo corriente              | 1,086,386   | 239,833     | -846,554   | -77.9% | 1.1%                            | 0.2%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 102,130,237 | 147,424,399 | 45,294,163 | 44.3%  | 98.9%                           | 99.8%   |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 103,216,623 | 147,664,232 | 44,447,609 | 43.1%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |             |             | Variación  |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|-------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 46,026,338  | 52,996,327  | 6,969,988  | 15.1%   | 42.3%                         | 34.1%   |
| Materiales y suministros                               | 15,625,153  | 24,834,399  | 9,209,245  | 58.9%   | 14.4%                         | 16.0%   |
| Servicios generales                                    | 34,206,788  | 45,134,774  | 10,927,985 | 31.9%   | 31.4%                         | 29.0%   |
| Gasto corriente  | 95,858,280  | 122,965,499 | 27,107,219 | 28.3%   | 88.1%                         | 79.1%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 4,007,756   | 4,603,294   | 595,539    | 14.9%   | 3.7%                          | 3.0%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 4,745,665   | 8,566,947   | 3,821,283  | 80.5%   | 4.4%                          | 5.5%    |
| Inversión pública                                      | 302,797     | 16,036,137  | 15,733,341 | 5196.0% | 0.3%                          | 10.3%   |
| Deuda pública  | 3,882,631   | 3,373,626   | -509,006   | -13.1%  | 3.6%                          | 2.2%    |
| Total de gastos  | 108,797,129 | 155,545,504 | 46,748,375 | 43.0%   | 100.0%                        | 100.0%  |

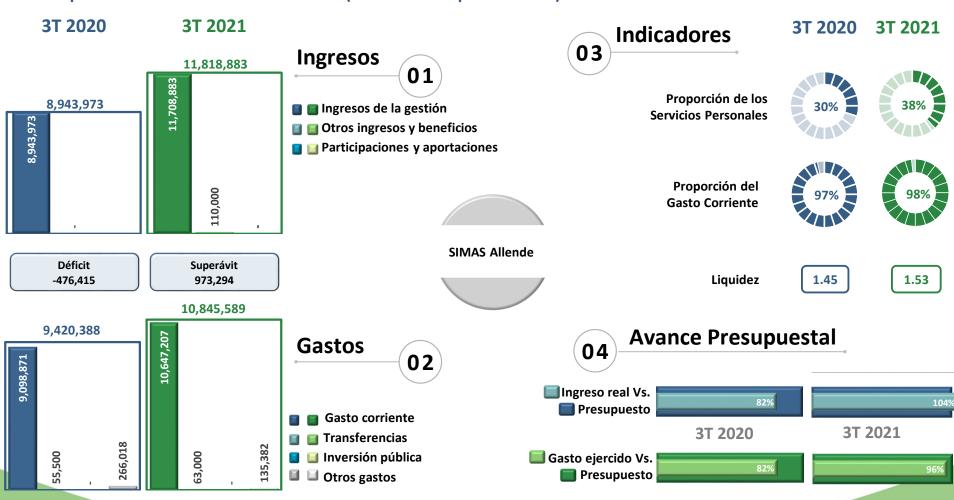
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 43.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 44.4 millones de pesos; así mismo, los gastos también aumentaron 43.0%, lo que significó en cifras nominales 46.7 millones de pesos.

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación                          |          | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal                            | %        | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 32,825,799  | 25,502,543  | -7,323,256                         | -22.3%   | 8.3%                          | 6.3%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 16,150,413  | 11,188,518  | -4,961,895                         | -30.7%   | 4.1%                          | 2.8%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 13,388,357  | 9,900,836   | -3,487,521                         | -26.0%   | 3.4%                          | 2.4%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 100         | 70,010      | 69,910                             | 69763.3% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Inventarios   | 876,493     | 799,402     | -77,091                            | -8.8%    | 0.2%                          | 0.2%    |
| Almacenes   | 2,064,364   | 2,537,557   | 473,193                            | 22.9%    | 0.5%                          | 0.6%    |
| Otros activos circulantes                                     | 346,072     | 1,006,221   | 660,149                            | 190.8%   | 0.1%                          | 0.2%    |
| Activo no circulante  | 363,514,269 | 380,941,256 | 17,426,987                         | 4.8%     | 91.7%                         | 93.7%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 369,903,812 | 388,267,841 | 18,364,029                         | 5.0%     | 93.3%                         | 95.5%   |
| Bienes muebles  | 23,648,447  | 31,507,096  | 7,858,648                          | 33.2%    | 6.0%                          | 7.8%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -30,168,716 | -38,964,405 | -8,795,690                         | 29.2%    | -7.6%                         | -9.6%   |
| Otros activos no circulantes                                  | 130,725     | 130,725     | 0                                  | 0.0%     | 0.0%                          | 0.0%    |
| Total del activo  | 396,340,068 | 406,443,799 | 10,103,731                         | 2.5%     | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |             |             | Variación % respecto al total de p |          | pasivo y patrimonio           |         |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal                            | %        | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Pasivo circulante   | 5,496,929   | 7,207,494   | 1,710,565                          | 31.1%    | 1.4%                          | 1.8%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 4,811,180   | 6,433,086   | 1,621,905                          | 33.7%    | 1.2%                          | 1.6%    |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo       | 620,820     | 620,820     | 0                                  | 0.0%     | 0.2%                          | 0.2%    |
| Pasivos diferidos a corto plazo                               | 64,928      | 153,588     | 88,659                             | 136.6%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Pasivo no circulante  | 69,979,010  | 24,710,057  | -45,268,953                        | -64.7%   | 17.7%                         | 6.1%    |
| Deuda pública a largo plazo                                   | 26,167,573  | 23,684,292  | -2,483,281                         | -9.5%    | 6.6%                          | 5.8%    |
| Provisiones a largo plazo                                     | 43,811,437  | 1,025,765   | -42,785,672                        | -97.7%   | 11.1%                         | 0.3%    |
| Total del pasivo  | 75,475,938  | 31,917,550  | -43,558,388                        | -57.7%   | 19.0%                         | 7.9%    |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 320,864,130 | 374,526,249 | 53,662,119                         | 16.7%    | 81.0%                         | 92.1%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 396,340,068 | 406,443,799 | 10,103,731                         | 2.5%     | 100.0%                        | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 22.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 7.3 millones de pesos; por lo contrario, el pasivo circulante aumentó 31.1%, lo que significó en cifras nominales 1.7 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 476.4 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 973.3 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 82% de los ingresos previstos en el año y gastó el 82% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 104% en los ingresos y 96% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 8 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 30% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 38% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 2.8 y 4.1 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción del Gasto Corriente La proporción del gasta corriente represe

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 97% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 98%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 9.1 y 10.6 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.45 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.53 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |            | Variación |         | % respecto al total de ingresos |         |
|--|-----------|------------|-----------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 8,943,973 | 11,708,883 | 2,764,910 | 30.9%   | 100.0%                          | 99.1%   |
| Productos de tipo corriente              | 2,472     | 0          | -2,472    | -100.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente       | 450,005   | 383,106    | -66,899   | -14.9%  | 5.0%                            | 3.2%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 8,491,496 | 11,325,777 | 2,834,281 | 33.4%   | 94.9%                           | 95.8%   |
| Otros ingresos y beneficios              | 0         | 110,000    | 110,000   | 100.0%  | 0.0%                            | 0.9%    |
| Ingresos derivados de financiamientos    | 0         | 110,000    | 110,000   | 100.0%  | 0.0%                            | 0.9%    |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 8,943,973 | 11,818,883 | 2,874,910 | 32.1%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |           |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|-----------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 2,810,547 | 4,123,749  | 1,313,202 | 46.7%  | 29.8%                         | 38.0%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,027,963 | 1,082,609  | 54,646    | 5.3%   | 10.9%                         | 10.0%   |
| Servicios generales                                    |                 | 5,260,360 | 5,440,849  | 180,488   | 3.4%   | 55.8%                         | 50.2%   |
|  | Gasto corriente | 9,098,871 | 10,647,207 | 1,548,336 | 17.0%  | 96.6%                         | 98.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 55,500    | 63,000     | 7,500     | 13.5%  | 0.6%                          | 0.6%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 266,018   | 135,382    | -130,635  | -49.1% | 2.8%                          | 1.2%    |
| Total de gastos  |                 | 9,420,388 | 10,845,589 | 1,425,201 | 15.1%  | 100.0%                        | 100.0%  |

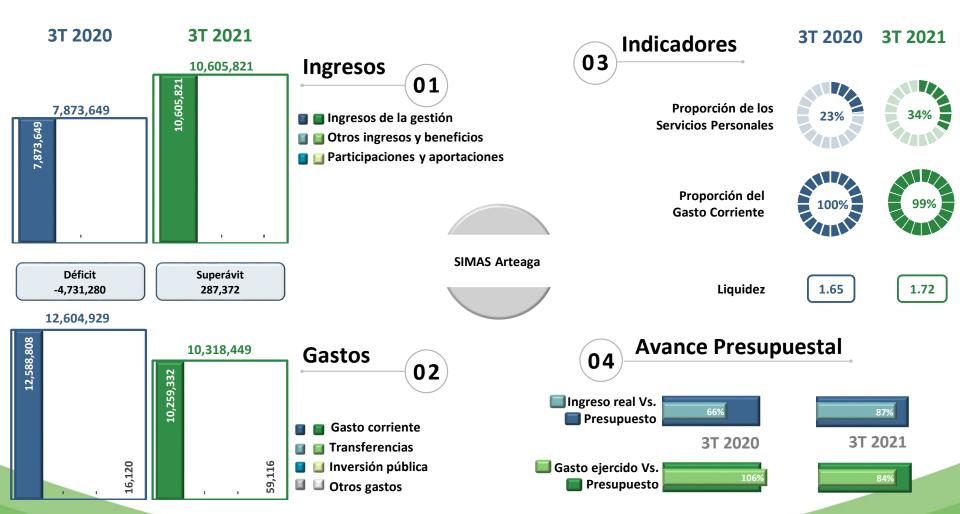
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 32.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.9 millones de pesos; así mismo, los gastos también aumentaron 15.1%, lo que significó en cifras nominales 1.4 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            |           | Variación |                        | % respecto al total de activo |  |  |
|---|------------|------------|-----------|-----------|------------------------|-------------------------------|--|--|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %         | 3T 2020                | 3T 2021                       |  |  |
| Activo circulante   | 8,279,562  | 10,015,565 | 1,736,003 | 21.0%     | 131.0%                 | 121.4%                        |  |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 1,197,653  | 1,965,389  | 767,735   | 64.1%     | 18.9%                  | 23.8%                         |  |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 7,081,908  | 8,050,176  | 968,268   | 13.7%     | 112.1%                 | 97.6%                         |  |  |
| Activo no circulante  | -1,959,404 | -1,766,435 | 192,969   | 9.8%      | -31.0%                 | -21.4%                        |  |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 674,789    | 674,789    | 0         | 0.0%      | 10.7%                  | 8.2%                          |  |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 679,474    | 679,474    | 0         | 0.0%      | 10.8%                  | 8.2%                          |  |  |
| Bienes muebles  | 1,568,207  | 1,761,176  | 192,969   | 12.3%     | 24.8%                  | 21.3%                         |  |  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -4,881,874 | -4,881,874 | 0         | 0.0%      | -77.2%                 | -59.2%                        |  |  |
| Total del activo  | 6,320,158  | 8,249,130  | 1,928,972 | 30.5%     | 100.0%                 | 100.0%                        |  |  |
|   |            |            | Variación |           | % respecto al total de | nasivo v natrimonio           |  |  |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %         | 3T 2020                | 3T 2021                       |  |  |
| Pasivo circulante   | 5,703,563  | 6,552,800  | 849,237   | 14.9%     | 90.2%                  | 79.4%                         |  |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 5,760,134  | 6,609,371  | 849,237   | 14.7%     | 91.1%                  | 80.1%                         |  |  |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | -56,571    | -56,571    | 0         | 0.0%      | -0.9%                  | -0.7%                         |  |  |
| Pasivo no circulante  | 0          | 110,000    | 110,000   | 100.0%    | 0.0%                   | 1.3%                          |  |  |
| Deuda pública a largo plazo                                   | 0          | 110,000    | 110,000   | 100.0%    | 0.0%                   | 1.3%                          |  |  |
| Total del pasivo  | 5,703,563  | 6,662,800  | 959,237   | 16.8%     | 90.2%                  | 80.8%                         |  |  |
|   |            |            |           |           |                        |                               |  |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 616,594    | 1,586,329  | 969,735   | 157.3%    | 9.8%                   | 19.2%                         |  |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 6,320,158  | 8,249,130  | 1,928,972 | 30.5%     | 100.0%                 | 100.0%                        |  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 21.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.7 millones de pesos; así mismo, el pasivo circulante aumentó 14.9%, lo que significó en cifras nominales 849.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 4.7 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 287.4 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 66% de los ingresos previstos en el año y gastó el 106% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 87% en los ingresos y 84% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 11 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 23% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 34% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 2.9 y 3.5 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 100% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 99%, es decir, disminuyó 1 punto porcentual; en cifras nominales pasó de 12.6 a 10.3 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.65 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.72 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|--|-----------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 7,873,649 | 10,605,821 | 2,732,172 | 34.7%  | 100.0%                          | 100.0%  |
| Derechos                                 | 0         | 27         | 27        | 100.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 7,873,649 | 10,605,794 | 2,732,145 | 34.7%  | 100.0%                          | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 7,873,649 | 10,605,821 | 2,732,172 | 34.7%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al to | tal de gastos |
|---|-----------------|------------|------------|------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                    |                 | 2,930,886  | 3,500,338  | 569,452    | 19.4%  | 23.3%            | 33.9%         |
| Materiales y suministros                |                 | 587,028    | 1,025,395  | 438,366    | 74.7%  | 4.7%             | 9.9%          |
| Servicios generales                     |                 | 9,070,894  | 5,733,599  | -3,337,294 | -36.8% | 72.0%            | 55.6%         |
|   | Gasto corriente | 12,588,808 | 10,259,332 | -2,329,476 | -18.5% | 99.9%            | 99.4%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 16,120     | 59,116     | 42,996     | 266.7% | 0.1%             | 0.6%          |
| Total de gastos                         |                 | 12,604,929 | 10,318,449 | -2,286,480 | -18.1% | 100.0%           | 100.0%        |

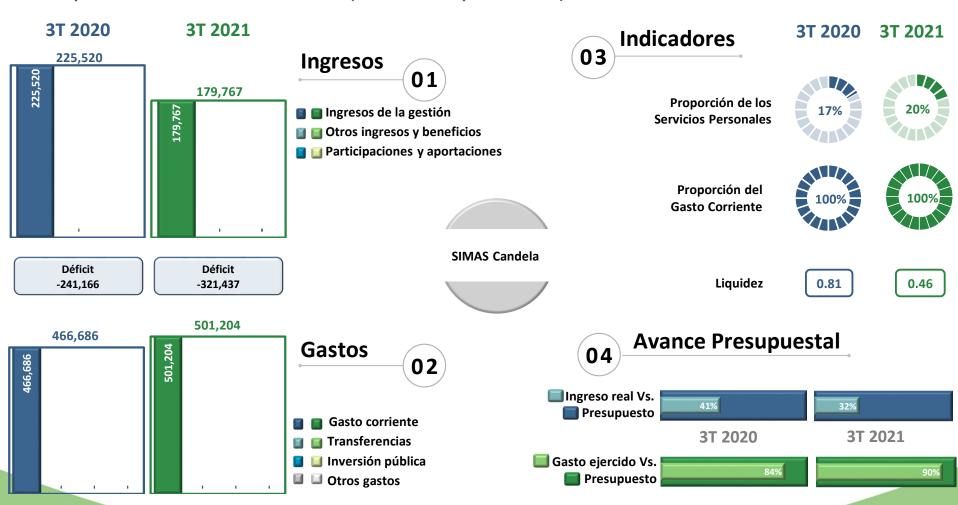
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 34.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.7 millones de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 18.1%, lo que significó en cifras nominales 2.3 millones de pesos.

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |       | % respecto al total de activo |                     |  |  |
|---|------------|------------|-----------|-------|-------------------------------|---------------------|--|--|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                       | 3T 2021             |  |  |
| Activo circulante   | 10,002,270 | 13,033,500 | 3,031,230 | 30.3% | 77.2%                         | 81.1%               |  |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 1,481,205  | 2,797,911  | 1,316,706 | 88.9% | 11.4%                         | 17.4%               |  |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 7,892,164  | 9,527,471  | 1,635,306 | 20.7% | 60.9%                         | 59.3%               |  |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 628,901    | 708,119    | 79,218    | 12.6% | 4.9%                          | 4.4%                |  |  |
| Activo no circulante  | 2,955,900  | 3,029,017  | 73,116    | 2.5%  | 22.8%                         | 18.9%               |  |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 229,220    | 229,220    | 0         | 0.0%  | 1.8%                          | 1.4%                |  |  |
| Bienes muebles  | 2,717,844  | 2,790,961  | 73,116    | 2.7%  | 21.0%                         | 17.4%               |  |  |
| Activos intangibles   | 8,836      | 8,836      | 0         | 0.0%  | 0.1%                          | 0.1%                |  |  |
| Total del activo  | 12,958,171 | 16,062,517 | 3,104,346 | 24.0% | 100.0%                        | 100.0%              |  |  |
|   |            |            | Variación |       | % respecto al total de p      | pasivo y patrimonio |  |  |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                       | 3T 2021             |  |  |
| Pasivo circulante   | 6,052,824  | 7,568,641  | 1,515,817 | 25.0% | 46.7%                         | 47.1%               |  |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 1,168,570  | 1,202,899  | 34,329    | 2.9%  | 9.0%                          | 7.5%                |  |  |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 4,884,253  | 6,365,742  | 1,481,489 | 30.3% | 37.7%                         | 39.6%               |  |  |
| Total del pasivo  | 6,052,824  | 7,568,641  | 1,515,817 | 25.0% | 46.7%                         | 47.1%               |  |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 6,905,347  | 8,493,876  | 1,588,529 | 23.0% | 53.3%                         | 52.9%               |  |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 12,958,171 | 16,062,517 | 3,104,346 | 24.0% | 100.0%                        | 100.0%              |  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 30.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.0 millones de pesos; así mismo, el pasivo circulante aumentó 25.0%, lo que significó en cifras nominales 1.5 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 241.2 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 321.4 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 41% de los ingresos previstos en el año y gastó el 84% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 32% en los ingresos y 90% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 17% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 20% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 78.2 y 98.7 miles de pesos, respectivamente.

### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 466.7 y 501.2 miles de pesos, respectivamente.

Liquidez

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.81 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de solo 0.46 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |         |         | Variación |         | % respecto al total de ingresos |         |
|--|---------|---------|-----------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020 | 3T 2021 | Nominal   | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 225,520 | 179,767 | -45,753   | -20.3%  | 100.0%                          | 100.0%  |
| Derechos                                 | 39,648  | 0       | -39,648   | -100.0% | 17.6%                           | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 185,872 | 179,767 | -6,105    | -3.3%   | 82.4%                           | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 225,520 | 179,767 | -45,753   | -20.3%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|                          |               |         |         | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--------------------------|---------------|---------|---------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                   |               | 3T 2020 | 3T 2021 | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales     |               | 78,215  | 98,725  | 20,510    | 26.2%  | 16.8%                         | 19.7%   |
| Materiales y suministros |               | 2,515   | 5,251   | 2,736     | 108.8% | 0.5%                          | 1.0%    |
| Servicios generales      |               | 385,956 | 397,228 | 11,272    | 2.9%   | 82.7%                         | 79.3%   |
| Ga                       | sto corriente | 466,686 | 501,204 | 34,518    | 7.4%   | 100.0%                        | 100.0%  |
| Total de gastos          |               | 466,686 | 501,204 | 34,518    | 7.4%   | 100.0%                        | 100.0%  |

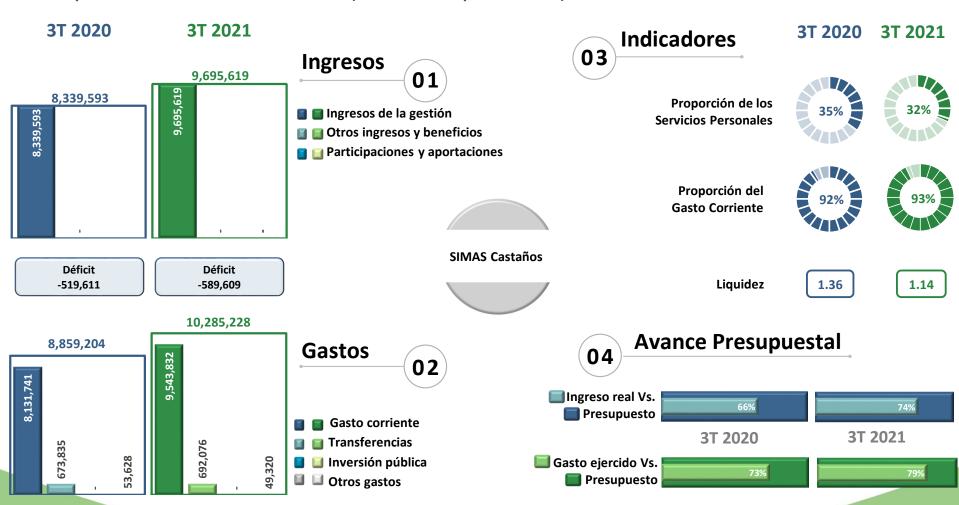
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 20.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 45.8 miles de pesos; por lo contrario, los gastos aumentaron 7.4%, lo que significó en cifras nominales 34.5 miles de pesos.

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |          |           | Variación |         | % respecto al          | total de activo                          |  |
|---|----------|-----------|-----------|---------|------------------------|--|--|
| ACTIVO  | 3T 2020  | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020                | 3T 2021                                  |  |
| Activo circulante   | 483,168  | 495,948   | 12,780    | 2.6%    | 74.4%                  | 74.9%                                    |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 54,206   | 66,337    | 12,131    | 22.4%   | 8.3%                   | 10.0%                                    |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 428,962  | 429,611   | 649       | 0.2%    | 66.0%                  | 64.9%                                    |  |
| Activo no circulante  | 166,394  | 166,394   | 0         | 0.0%    | 25.6%                  | 25.1%                                    |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 654,324  | 654,324   | 0         | 0.0%    | 100.7%                 | 98.8%                                    |  |
| Bienes muebles  | 53,919   | 53,919    | 0         | 0.0%    | 8.3%                   | 8.1%                                     |  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -541,849 | -541,849  | 0         | 0.0%    | -83.4%                 | -81.8%                                   |  |
| Total del activo  | 649,562  | 662,342   | 12,780    | 2.0%    | 100.0%                 | 100.0%                                   |  |
|   |          |           | Variación |         | % respecto al total de | respecto al total de pasivo y patrimonio |  |
| PASIVO  | 3T 2020  | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020                | 3T 2021                                  |  |
| Pasivo circulante   | 598,597  | 1,075,541 | 476,944   | 79.7%   | 92.2%                  | 162.4%                                   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 596,166  | 1,073,110 | 476,944   | 80.0%   | 91.8%                  | 162.0%                                   |  |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 2,431    | 2,431     | 0         | 0.0%    | 0.4%                   | 0.4%                                     |  |
| Total del pasivo  | 598,597  | 1,075,541 | 476,944   | 79.7%   | 92.2%                  | 162.4%                                   |  |
|   |          |           |           |         |                        |  |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 50,965   | -413,199  | -464,165  | -910.7% | 7.8%                   | -62.4%                                   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 649,562  | 662,342   | 12,780    | 2.0%    | 100.0%                 | 100.0%                                   |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 2.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 12.8 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 79.7%, lo que significó en cifras nominales 476.9 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

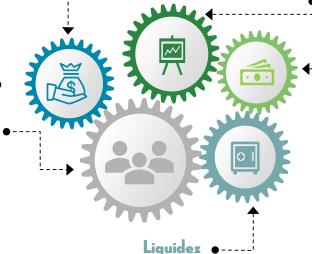
Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 519.6 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 589.6 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 66% de los ingresos previstos en el año y gastó el 73% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 74% en los ingresos y 79% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 35% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 32% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 3.1 a 3.2 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 92% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 93%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 8.1 y 9.5 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.36 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.14 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |       | % respecto al total de ingresos |         |
|--|-----------|-----------|-----------|-------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 8,339,593 | 9,695,619 | 1,356,026 | 16.3% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 8,339,593 | 9,695,619 | 1,356,026 | 16.3% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 8,339,593 | 9,695,619 | 1,356,026 | 16.3% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |           |            | Variación |       | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|-----------|------------|-----------|-------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 3,095,745 | 3,248,480  | 152,735   | 4.9%  | 34.9%             | 31.6%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 893,767   | 883,230    | -10,537   | -1.2% | 10.1%             | 8.6%         |
| Servicios generales                                    |                 | 4,142,229 | 5,412,122  | 1,269,893 | 30.7% | 46.8%             | 52.6%        |
|  | Gasto corriente | 8,131,741 | 9,543,832  | 1,412,091 | 17.4% | 91.8%             | 92.8%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 673,835   | 692,076    | 18,241    | 2.7%  | 7.6%              | 6.7%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 53,628    | 49,320     | -4,308    | -8.0% | 0.6%              | 0.5%         |
| Total de gastos  |                 | 8,859,204 | 10,285,228 | 1,426,024 | 16.1% | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 16.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 16.1%, lo que significó en cifras nominales 1.4 millones de pesos.

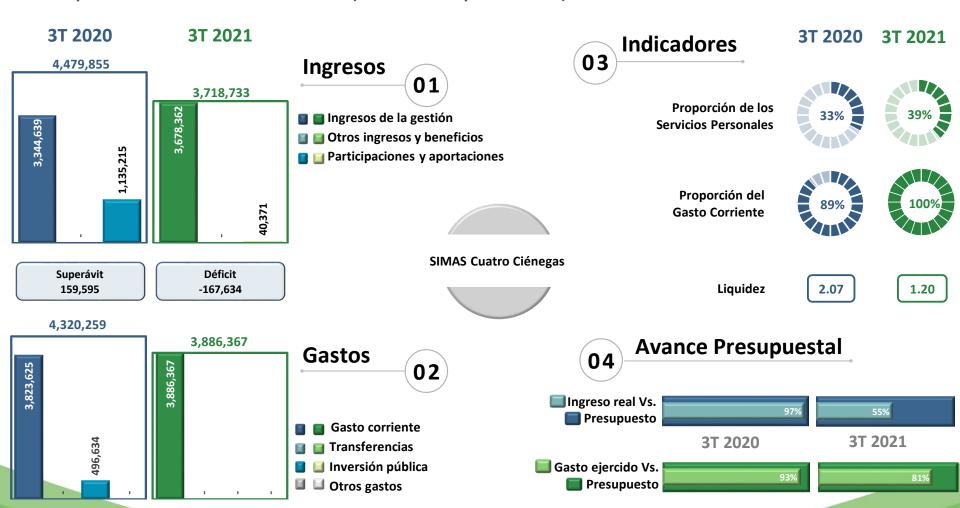
Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |       | % respecto al total de activo |                     |
|--|-----------|-----------|-----------|-------|-------------------------------|---------------------|
| ACTIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Activo circulante  | 6,477,307 | 6,794,536 | 317,229   | 4.9%  | 91.2%                         | 90.7%               |
| Efectivo y equivalentes                                    | 1,637,211 | 1,872,375 | 235,164   | 14.4% | 23.1%                         | 25.0%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 4,697,345 | 4,779,410 | 82,064    | 1.7%  | 66.2%                         | 63.8%               |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 142,751   | 142,751   | 0         | 0.0%  | 2.0%                          | 1.9%                |
| Activo no circulante                                       | 621,230   | 700,550   | 79,320    | 12.8% | 8.8%                          | 9.3%                |
| Bienes muebles   | 697,463   | 776,783   | 79,320    | 11.4% | 9.8%                          | 10.4%               |
| Activos intangibles  | 43,103    | 43,103    | 0         | 0.0%  | 0.6%                          | 0.6%                |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -119,336  | -119,336  | 0         | 0.0%  | -1.7%                         | -1.6%               |
| Total del activo   | 7,098,538 | 7,495,086 | 396,549   | 5.6%  | 100.0%                        | 100.0%              |
|  |           |           | Variación |       | % respecto al total de        | pasivo y patrimonio |
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Pasivo circulante  | 4,766,683 | 5,986,128 | 1,219,446 | 25.6% | 67.2%                         | 79.9%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                            | 4,728,035 | 5,928,898 | 1,200,864 | 25.4% | 66.6%                         | 79.1%               |
|  | 00.040    |           |           |       |                               | 0.001               |

| Pasivo Circulante                                | 4,700,003 | 5,960,126 | 1,219,440 | 23.0%  | 07.2%  | 75.5%  |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|--------|--------|
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 4,728,035 | 5,928,898 | 1,200,864 | 25.4%  | 66.6%  | 79.1%  |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 38,648    | 57,230    | 18,582    | 48.1%  | 0.5%   | 0.8%   |
| Pasivo no circulante                             | 169,650   | 169,650   | 0         | 0.0%   | 2.4%   | 2.3%   |
| Cuentas por pagar a largo plazo                  | 169,650   | 169,650   | 0         | 0.0%   | 2.4%   | 2.3%   |
| Total del pasivo                                 | 4,936,333 | 6,155,778 | 1,219,446 | 24.7%  | 69.5%  | 82.1%  |
|  |           |           |           |        |        |        |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 2,162,205 | 1,339,308 | -822,897  | -38.1% | 30.5%  | 17.9%  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 7,098,538 | 7,495,086 | 396,549   | 5.6%   | 100.0% | 100.0% |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 4.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 317.2 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 25.6%, lo que significó en cifras nominales 1.2 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 159.6 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 167.6 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 97% de los ingresos previstos en el año y gastó el 93% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 55% en los ingresos y 81% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 33% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 39% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 1.4 y 1.5 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 89% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 11 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 3.8 y 3.9 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 2.07 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.20 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-----------|-----------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 3,344,639 | 3,678,362 | 333,723    | 10.0%  | 74.7%                           | 98.9%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 3,344,639 | 3,678,362 | 333,723    | 10.0%  | 74.7%                           | 98.9%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,135,215 | 40,371    | -1,094,844 | -96.4% | 25.3%                           | 1.1%    |
| Participaciones y aportaciones  | 1,135,215 | 40,371    | -1,094,844 | -96.4% | 25.3%                           | 1.1%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 4,479,855 | 3,718,733 | -761,121   | -17.0% | 100.0%                          | 100.0%  |

|                          |                 |           |           | Variación |         | % respecto al tot | al de gastos |
|--------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------------|--------------|
| GASTOS                   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales     |                 | 1,415,265 | 1,501,167 | 85,901    | 6.1%    | 32.8%             | 38.6%        |
| Materiales y suministros |                 | 353,038   | 494,512   | 141,473   | 40.1%   | 8.2%              | 12.7%        |
| Servicios generales      |                 | 2,055,322 | 1,890,689 | -164,633  | -8.0%   | 47.6%             | 48.6%        |
|                          | Gasto corriente | 3,823,625 | 3,886,367 | 62,742    | 1.6%    | 88.5%             | 100.0%       |
| Inversión pública        |                 | 496,634   | 0         | -496,634  | -100.0% | 11.5%             | 0.0%         |
| Total de gastos          |                 | 4,320,259 | 3,886,367 | -433,892  | -10.0%  | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó 17.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 761.1 miles de pesos; asimismo, los gastos se redujeron 10.0%, lo que significó en cifras nominales 433.9 miles de pesos.

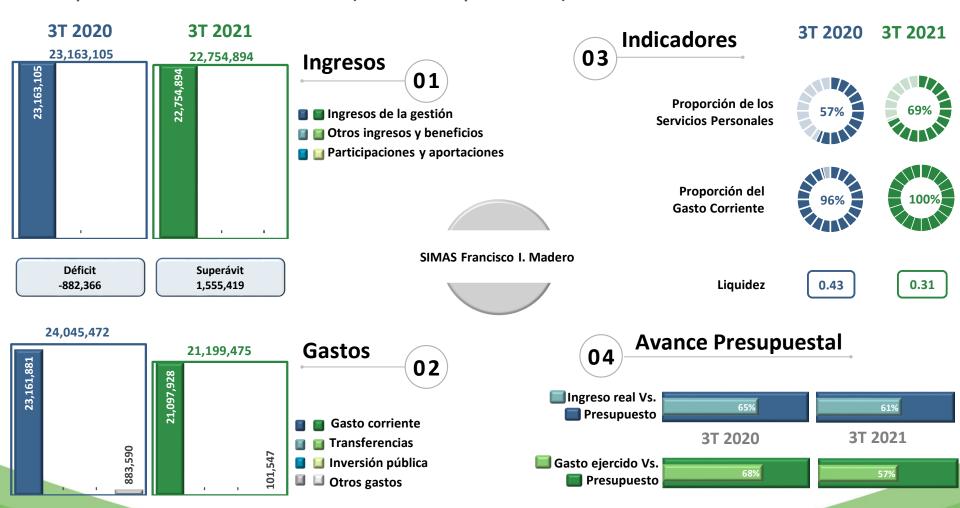
Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de activo              |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|--|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 776,286    | 947,087    | 170,801   | 22.0%  | 4.1%                                       | 4.9%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 15,846     | 9,781      | -6,065    | -38.3% | 0.1%                                       | 0.1%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 760,440    | 937,306    | 176,866   | 23.3%  | 4.0%                                       | 4.9%    |
| Activo no circulante  | 18,323,311 | 18,323,311 | 0         | 0.0%   | 95.9%                                      | 95.1%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 18,152,839 | 18,152,839 | 0         | 0.0%   | 95.0%                                      | 94.2%   |
| Bienes muebles  | 78,141     | 78,141     | 0         | 0.0%   | 0.4%                                       | 0.4%    |
| Activos diferidos   | 92,331     | 92,331     | 0         | 0.0%   | 0.5%                                       | 0.5%    |
| Total del activo  | 19,099,597 | 19,270,398 | 170,801   | 0.9%   | 100.0%                                     | 100.0%  |
|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante   | 374,816    | 790,869    | 416,053   | 111.0% | 2.0%                                       | 4.1%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 360,637    | 776,690    | 416,053   | 115.4% | 1.9%                                       | 4.0%    |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 14,179     | 14,179     | 0         | 0.0%   | 0.1%                                       | 0.1%    |
| Total del pasivo  | 374,816    | 790,869    | 416,053   | 111.0% | 2.0%                                       | 4.1%    |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 18,724,781 | 18,479,529 | -245,252  | -1.3%  | 98.0%                                      | 95.9%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 19,099,597 | 19,270,398 | 170,801   | 0.9%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 22.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 170.8 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se aumentó 111.0%, lo que significó en cifras nominales 416.1 miles de pesos.

## Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila (SIMAS Francisco I. Madero)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila (SIMAS Francisco I. Madero)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 882.4 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.6 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 65% de los ingresos previstos en el año y gastó el 68% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 61% en los ingresos y 57% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 12 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 57% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 69% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 13.7 y 14.5 millones de pesos, respectivamente.

#### -- Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 96% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 4 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 23.2 y 21.1 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.43 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de solo 0.31 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Liauidez

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila (SIMAS Francisco I. Madero) Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            |          | Variación |         | al de ingresos |
|--|------------|------------|----------|-----------|---------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal  | %         | 3T 2020 | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión                   | 23,163,105 | 22,754,894 | -408,211 | -1.8%     | 100.0%  | 100.0%         |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 23,163,105 | 22,754,894 | -408,211 | -1.8%     | 100.0%  | 100.0%         |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 23,163,105 | 22,754,894 | -408,211 | -1.8%     | 100.0%  | 100.0%         |

|   |                |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                | 13,744,708 | 14,534,338 | 789,630    | 5.7%   | 57.2%                         | 68.6%   |
| Materiales y suministros                |                | 1,812,507  | 2,307,376  | 494,869    | 27.3%  | 7.5%                          | 10.9%   |
| Servicios generales                     |                | 7,604,666  | 4,256,214  | -3,348,452 | -44.0% | 31.6%                         | 20.1%   |
| G                                       | asto corriente | 23,161,881 | 21,097,928 | -2,063,953 | -8.9%  | 96.3%                         | 99.5%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                | 883,590    | 101,547    | -782,043   | -88.5% | 3.7%                          | 0.5%    |
| Total de gastos                         |                | 24,045,472 | 21,199,475 | -2,845,996 | -11.8% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó 1.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 408.2 miles de pesos; asimismo, los gastos disminuyeron 11.8%, lo que significó en cifras nominales 2.8 millones de pesos.

### Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila (SIMAS Francisco I. Madero)

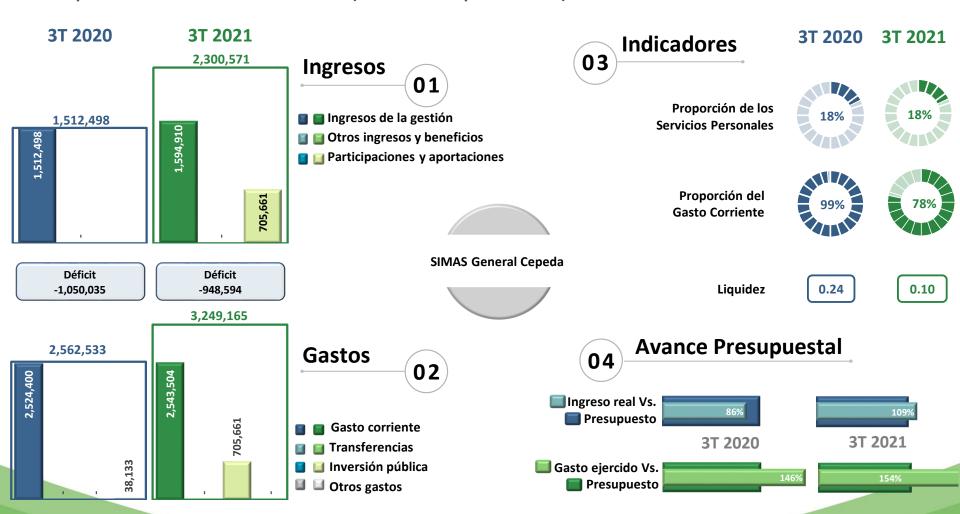
Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |         | % respecto al to       | otal de activo      |
|---|------------|------------|------------|---------|------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 4,983,747  | 5,114,321  | 130,574    | 2.6%    | 51.3%                  | 50.4%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 1,670,415  | 441,406    | -1,229,009 | -73.6%  | 17.2%                  | 4.3%                |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 2,534,407  | 4,165,968  | 1,631,561  | 64.4%   | 26.1%                  | 41.1%               |
| Almacenes   | 778,925    | 506,946    | -271,978   | -34.9%  | 8.0%                   | 5.0%                |
| Activo no circulante  | 4,723,667  | 5,033,014  | 309,347    | 6.5%    | 48.7%                  | 49.6%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 3,694,324  | 3,694,324  | 0          | 0.0%    | 38.1%                  | 36.4%               |
| Bienes muebles  | 2,693,938  | 3,003,285  | 309,347    | 11.5%   | 27.8%                  | 29.6%               |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -1,664,596 | -1,664,596 | 0          | 0.0%    | -17.1%                 | -16.4%              |
| Total del activo  | 9,707,414  | 10,147,334 | 439,921    | 4.5%    | 100.0%                 | 100.0%              |
|   |            |            | Variación  |         | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 11,677,475 | 16,277,689 | 4,600,214  | 39.4%   | 120.3%                 | 160.4%              |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 11,516,935 | 16,117,149 | 4,600,214  | 39.9%   | 118.6%                 | 158.8%              |
| Provisiones a corto plazo                                     | 160,540    | 160,540    | 0          | 0.0%    | 1.7%                   | 1.6%                |
| Total del pasivo  | 11,677,475 | 16,277,689 | 4,600,214  | 39.4%   | 120.3%                 | 160.4%              |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | -1,970,062 | -6,130,355 | -4,160,293 | -211.2% | -20.3%                 | -60.4%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 9,707,414  | 10,147,334 | 439,921    | 4.5%    | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 2.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 130.6 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 39.4%, lo que significó en cifras nominales 4.6 millones de pesos.

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila (SIMAS General Cepeda)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila (SIMAS General Cepeda)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 1.0 millon de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 948.6 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 86% de los ingresos previstos en el año y gastó el 146% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 109% en los ingresos y 154% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 18% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 450.0 y 580.6 miles de pesos, respectivamente.



#### • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 78%, es decir, disminuyó 21 puntos porcentuales; sin embargo, en ambos periodos en cifras nominales significó un gasto de 2.5 millones de pesos.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.24 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.10 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila (SIMAS General Cepeda) Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           | Variación |         | % respecto al total de ingresos |         |         |
|---|-----------|-----------|---------|---------------------------------|---------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal | %                               | 3T 2020 | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,512,498 | 1,594,910 | 82,412  | 5.4%                            | 100.0%  | 69.3%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,512,498 | 1,594,910 | 82,412  | 5.4%                            | 100.0%  | 69.3%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 0         | 705,661   | 705,661 | 100.0%                          | 0.0%    | 30.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 0         | 705,661   | 705,661 | 100.0%                          | 0.0%    | 30.7%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 1,512,498 | 2,300,571 | 788,073 | 52.1%                           | 100.0%  | 100.0%  |

|   |                 |           |           | Variación |         | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                 | 450,021   | 580,623   | 130,602   | 29.0%   | 17.6%                         | 17.9%   |
| Materiales y suministros                |                 | 115,988   | 112,069   | -3,919    | -3.4%   | 4.5%                          | 3.4%    |
| Servicios generales                     |                 | 1,958,391 | 1,850,812 | -107,579  | -5.5%   | 76.4%                         | 57.0%   |
|   | Gasto corriente | 2,524,400 | 2,543,504 | 19,104    | 0.8%    | 98.5%                         | 78.3%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 38,133    | 0         | -38,133   | -100.0% | 1.5%                          | 0.0%    |
| Inversión pública                       |                 | 0         | 705,661   | 705,661   | 100.0%  | 0.0%                          | 21.7%   |
| Total de gastos                         |                 | 2,562,533 | 3,249,165 | 686,632   | 26.8%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 52.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 788.1 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 26.8%, lo que significó en cifras nominales 686.6 miles de pesos.

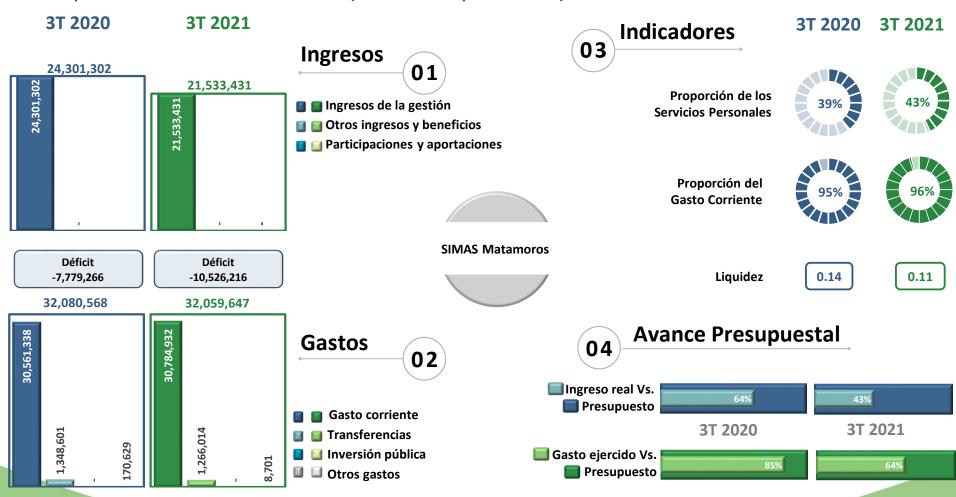
# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila (SIMAS General Cepeda)

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variaciór | ı       | % respecto al         | total de activo       |
|---|-----------|-----------|-----------|---------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020               | 3T 2021               |
| Activo circulante   | 330,092   | 125,761   | -204,330  | -61.9%  | 6.3%                  | 2.2%                  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 322,968   | 120,815   | -202,153  | -62.6%  | 6.1%                  | 2.1%                  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 7,124     | 4,946     | -2,178    | -30.6%  | 0.1%                  | 0.1%                  |
| Activo no circulante  | 4,947,805 | 5,653,466 | 705,661   | 14.3%   | 93.7%                 | 97.8%                 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 4,870,666 | 5,576,327 | 705,661   | 14.5%   | 92.3%                 | 96.5%                 |
| Bienes muebles  | 77,139    | 77,139    | 0         | 0.0%    | 1.5%                  | 1.3%                  |
| Total del activo  | 5,277,897 | 5,779,227 | 501,331   | 9.5%    | 100.0%                | 100.0%                |
|   |           |           | Variaciór | 1       | % respecto al total d | e pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020               | 3T 2021               |
| Pasivo circulante   | 1,385,518 | 1,271,298 | -114,220  | -8.2%   | 26.3%                 | 22.0%                 |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 74,573    | -72,163   | -146,736  | -196.8% | 1.4%                  | -1.2%                 |
| Documentos por pagar a corto plazo                            | 1,310,945 | 1,343,461 | 32,516    | 2.5%    | 24.8%                 | 23.2%                 |
| Total del pasivo  | 1,385,518 | 1,271,298 | -114,220  | -8.2%   | 26.3%                 | 22.0%                 |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 3,892,379 | 4,507,929 | 615,551   | 15.8%   | 73.7%                 | 78.0%                 |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 5,277,897 | 5,779,227 | 501,331   | 9.5%    |                       | 100.0%                |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 61.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 204.3 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 8.2%, lo que significó en cifras nominales 114.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 7.8 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 10.5 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 64% de los ingresos previstos en el año y gastó el 85% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 43% en los ingresos y 64% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 39% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 43% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 12.5 y 13.8 millones de pesos, respectivamente.

#### -- Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 95% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 96%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 30.6 y 30.8 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.14 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.11 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Liquidez

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|--|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 24,301,302 | 21,533,431 | -2,767,870 | -11.4% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 24,301,302 | 21,533,431 | -2,767,870 | -11.4% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 24,301,302 | 21,533,431 | -2,767,870 | -11.4% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 12,548,634 | 13,819,353 | 1,270,719  | 10.1%  | 39.1%                         | 43.1%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 722,476    | 686,773    | -35,703    | -4.9%  | 2.3%                          | 2.1%    |
| Servicios generales                                    |                 | 17,290,228 | 16,278,805 | -1,011,423 | -5.8%  | 53.9%                         | 50.8%   |
|  | Gasto corriente | 30,561,338 | 30,784,932 | 223,594    | 0.7%   | 95.3%                         | 96.0%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 1,348,601  | 1,266,014  | -82,587    | -6.1%  | 4.2%                          | 3.9%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 170,629    | 8,701      | -161,928   | -94.9% | 0.5%                          | 0.0%    |
| Total de gastos  |                 | 32,080,568 | 32,059,647 | -20,920    | -0.1%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó 11.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.8 millones de pesos; asimismo, los gastos disminuyeron 0.1%, lo que significó en cifras nominales 20.9 miles de pesos.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila (SIMAS Matamoros) Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio

|   |            |            | Variación  |         | % respecto al total de activ |                   |
|---|------------|------------|------------|---------|------------------------------|-------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                      | 3T 2021           |
| Activo circulante   | 3,352,383  | 3,343,810  | -8,573     | -0.3%   | 5.4%                         | 5.4%              |
| Efectivo y equivalentes                                       | 284,528    | 263,347    | -21,181    | -7.4%   | 0.5%                         | 0.4%              |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 3,067,855  | 3,080,462  | 12,607     | 0.4%    | 4.9%                         | 4.9%              |
| Activo no circulante  | 59,097,924 | 59,106,625 | 8,701      | 0.01%   | 94.6%                        | 94.6%             |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 54,068,305 | 54,068,305 | 0          | 0.0%    | 86.6%                        | 86.6%             |
| Bienes muebles  | 5,029,619  | 5,038,320  | 8,701      | 0.2%    | 8.1%                         | 8.1%              |
| Total del activo  | 62,450,308 | 62,450,435 | 128        | 0.0002% | 100.0%                       | 100.0%            |
|   |            |            | Variación  | 1       | respecto al total de         | pasivo y patrimon |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                      | 3T 2021           |
| Pasivo circulante   | 23,528,099 | 30,163,507 | 6,635,408  | 28.2%   | 37.7%                        | 48.3%             |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 22,416,091 | 29,831,700 | 7,415,609  | 33.1%   | 35.9%                        | 47.8%             |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 1,112,008  | 331,807    | -780,201   | -70.2%  | 1.8%                         | 0.5%              |
| Total del pasivo  | 23,528,099 | 30,163,507 | 6,635,408  | 28.2%   | 37.7%                        | 48.3%             |
|   |            |            |            |         |                              |                   |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 38,922,209 | 32,286,928 | -6,635,281 | -17.0%  | 62.3%                        | 51.7%             |
|   |            |            |            |         |                              |                   |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 0.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 8.6 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 28.2%, lo que significó en cifras nominales 6.6 millones de pesos.

62,450,308

62,450,435

128

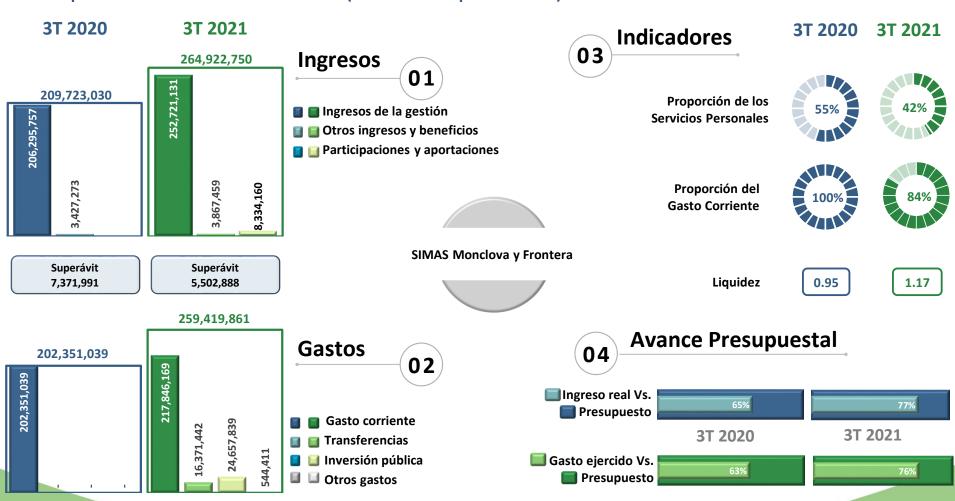
0.0002%

100.0%

100.0%

# Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila (SIMAS Monclova y Frontera)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila (SIMAS Monclova y Frontera)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 7.4 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 5.5 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 65% de los ingresos previstos en el año y gastó el 63% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 77% en los ingresos y 76% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 13 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 55% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 42% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 111.7 a 108.6 millones de pesos, respectivamente.

#### -Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 100% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 84%, es decir, disminuyó 16 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 202.4 a 217.8 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.95 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.17 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, contó con liquidez.

# Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila (SIMAS Monclova y Frontera)

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 206,295,757 | 252,721,131 | 46,425,374 | 22.5%  | 98.4%                           | 95.4%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 206,295,757 | 252,721,131 | 46,425,374 | 22.5%  | 98.4%                           | 95.4%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 0           | 8,334,160   | 8,334,160  | 100.0% | 0.0%                            | 3.1%    |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 0           | 8,334,160   | 8,334,160  | 100.0% | 0.0%                            | 3.1%    |
| Otros ingresos y beneficios   | 3,427,273   | 3,867,459   | 440,186    | 12.8%  | 1.6%                            | 1.5%    |
| Ingresos financieros  | 2,585,977   | 2,113,098   | -472,879   | -18.3% | 1.2%                            | 0.8%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 841,296     | 1,754,361   | 913,065    | 108.5% | 0.4%                            | 0.7%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 209,723,030 | 264,922,750 | 55,199,720 | 26.3%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |               |             | Variación  |        | % respecto al t | otal de gastos |
|--|---------------|-------------|------------|--------|-----------------|----------------|
| GASTOS   | 3T 2020       | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020         | 3T 2021        |
| Servicios personales                                   | 111,688,260   | 108,646,782 | -3,041,478 | -2.7%  | 55.2%           | 41.9%          |
| Materiales y suministros                               | 11,741,832    | 19,259,120  | 7,517,288  | 64.0%  | 5.8%            | 7.4%           |
| Servicios generales                                    | 78,920,947    | 89,940,267  | 11,019,320 | 14.0%  | 39.0%           | 34.7%          |
| Gasto corrient   | e 202,351,039 | 217,846,169 | 15,495,130 | 7.7%   | 100.0%          | 84.0%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 0             | 16,371,442  | 16,371,442 | 100.0% | 0.0%            | 6.3%           |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 0             | 544,411     | 544,411    | 100.0% | 0.0%            | 0.2%           |
| Inversión pública                                      | 0             | 24,657,839  | 24,657,839 | 100.0% | 0.0%            | 9.5%           |
| Total de gastos  | 202,351,039   | 259,419,861 | 57,068,822 | 28.2%  | 100.0%          | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 26.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 55.2 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 28.2%, lo que significó en cifras nominales 57.1 millones de pesos.

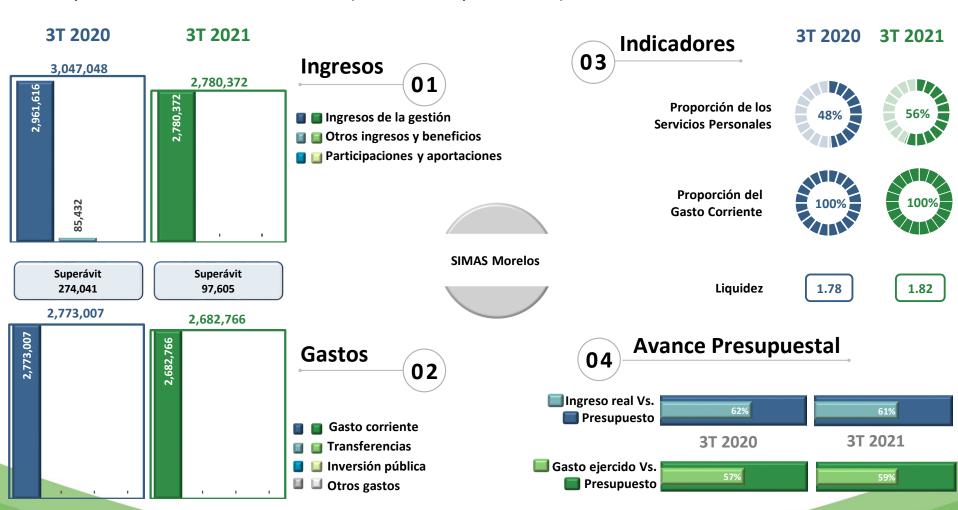
### Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila (SIMAS Monclova y Frontera)

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |              | _            |             |         |                               |         |
|---|--------------|--------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
|   |              |              | Variación   |         | % respecto al total de activo |         |
| ACTIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 38,994,680   | 41,549,310   | 2,554,630   | 6.6%    | 8.5%                          | 8.7%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 22,242,986   | 24,375,816   | 2,132,830   | 9.6%    | 4.8%                          | 5.1%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 7,865,433    | 8,586,651    | 721,218     | 9.2%    | 1.7%                          | 1.8%    |
| Almacenes   | 8,886,261    | 8,586,843    | -299,418    | -3.4%   | 1.9%                          | 1.8%    |
| Activo no circulante  | 420,823,860  | 436,733,452  | 15,909,592  | 3.8%    | 91.5%                         | 91.3%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 522,718,529  | 566,213,659  | 43,495,130  | 8.3%    | 113.7%                        | 118.4%  |
| Bienes muebles  | 122,881,318  | 130,012,520  | 7,131,202   | 5.8%    | 26.7%                         | 27.2%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -225,444,196 | -260,162,102 | -34,717,906 | 15.4%   | -49.0%                        | -54.4%  |
| Activos diferidos   | 668,209      | 669,375      | 1,166       | 0.2%    | 0.1%                          | 0.1%    |
| Total del activo  | 459,818,540  | 478,282,762  | 18,464,222  | 4.0%    | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |              |              | Variación   |         | % respecto al total de        |         |
|   |              |              |             |         | <u> </u>                      |         |
| PASIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Pasivo circulante   | 41,127,765   | 35,656,434   | -5,471,331  | -13.3%  | 8.9%                          | 7.5%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 41,125,565   | 35,656,434   | -5,469,131  | -13.3%  | 8.9%                          | 7.5%    |
| Pasivos diferidos a corto plazo                               | 2,200        | 0            | -2,200      | -100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Pasivo no circulante  | 35,677,675   | 34,535,549   | -1,142,126  | -3.2%   | 7.8%                          | 7.2%    |
| Pasivos diferidos a largo plazo                               | 35,677,675   | 0            | -35,677,675 | -100.0% | 7.8%                          | 0.0%    |
| Provisiones a largo plazo                                     | 0            | 34,535,549   | 34,535,549  | 100.0%  | 0.0%                          | 7.2%    |
| Total del pasivo  | 76,805,440   | 70,191,983   | -6,613,457  | -8.6%   | 16.7%                         | 14.7%   |
|   |              |              |             |         |                               |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 383,013,100  | 408,090,779  | 25,077,679  | 6.5%    | 83.3%                         | 85.3%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 459,818,540  | 478,282,762  | 18,464,222  | 4.0%    | 100.0%                        | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 6.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.6 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 13.3%, lo que significó en cifras nominales 5.5 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 274.0 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 97.6 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 62% de los ingresos previstos en el año y gastó el 57% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 61% en los ingresos y 59% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 8 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 48% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 56% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 1.3 y 1.5 millones de pesos, respectivamente.



mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 2.8 y 2.7 millones de pesos, respectivamente.

Liquidez •

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.78 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.82 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |         | % respecto al to | tal de ingresos |
|--|-----------|-----------|-----------|---------|------------------|-----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020          | 3T 2021         |
| Ingresos de la gestión                   | 2,961,616 | 2,780,372 | -181,244  | -6.1%   | 97.2%            | 100.0%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 2,961,616 | 2,780,372 | -181,244  | -6.1%   | 97.2%            | 100.0%          |
| Otros ingresos y beneficios              | 85,432    | 0         | -85,432   | -100.0% | 2.8%             | 0.0%            |
| Otros ingresos y beneficios varios       | 85,432    | 0         | -85,432   | -100.0% | 2.8%             | 0.0%            |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 3,047,048 | 2,780,372 | -266,676  | -8.8%   | 100.0%           | 100.0%          |

|                          |                 |           |           | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales     |                 | 1,343,812 | 1,503,790 | 159,978   | 11.9%  | 48.5%                         | 56.1%   |
| Materiales y suministros |                 | 169,869   | 181,269   | 11,400    | 6.7%   | 6.1%                          | 6.8%    |
| Servicios generales      |                 | 1,259,326 | 997,707   | -261,619  | -20.8% | 45.4%                         | 37.2%   |
|                          | Gasto corriente | 2,773,007 | 2,682,766 | -90,241   | -3.3%  | 100.0%                        | 100.0%  |
| Total de gastos          |                 | 2,773,007 | 2,682,766 | -90,241   | -3.3%  | 100.0%                        | 100.0%  |

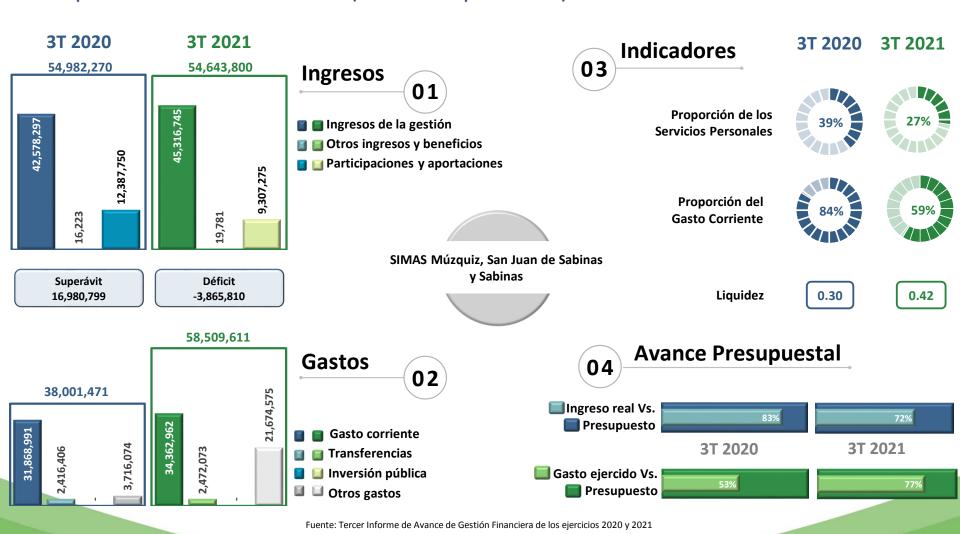
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 8.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 267.7 miles de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 3.3%, lo que significó en cifras nominales 90.2 miles de pesos.

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |   | % respecto al | total de activo |
|--|-----------|-----------|-----------|---|---------------|-----------------|
| ACTIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %   | 3T 2020       | 3T 2021         |
| Activo circulante                                | 2,276,575 | 2,466,382 | 189,806   | 8.3%  | 89.5%         | 90.2%           |
| Efectivo y equivalentes                          | 181,397   | 127,869   | -53,528   | -29.5%  | 7.1%          | 4.7%            |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes       | 2,095,178 | 2,338,512 | 243,334   | 11.6%   | 82.4%         | 85.6%           |
| Activo no circulante                             | 266,883   | 266,883   | 0         | 0.0%  | 10.5%         | 9.8%            |
| Bienes muebles                                   | 261,733   | 261,733   | 0         | 0.0%  | 10.3%         | 9.6%            |
| Activos intangibles                              | 5,150     | 5,150     | 0         | 0.0%  | 0.2%          | 0.2%            |
| Total del activo                                 | 2,543,458 | 2,733,264 | 189,806   | 7.5%  | 100.0%        | 100.0%          |
|  |           |           | Variación | Variación % respecto al total de pasivo y patrimoni |               |                 |
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %   | 3T 2020       | 3T 2021         |
| Pasivo circulante                                | 1,278,187 | 1,356,557 | 78,370    | 6.1%  | 50.3%         | 49.6%           |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,204,325 | 1,275,198 | 70,874    | 5.9%  | 47.3%         | 46.7%           |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 73,863    | 81,359    | 7,496     | 10.1%   | 2.9%          | 3.0%            |
| Total del pasivo                                 | 1,278,187 | 1,356,557 | 78,370    | 6.1%  | 50.3%         | 49.6%           |
|  |           |           |           |   |               |                 |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 1,265,271 | 1,376,707 | 111,436   | 8.8%  | 49.7%         | 50.4%           |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 2,543,458 | 2,733,264 | 189,806   | 7.5%  | 100.0%        | 100.0%          |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 8.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 189.8 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 6.1%, lo que significó en cifras nominales 78.4 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 17.0 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 3.9 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 83% de los ingresos previstos en el año y gastó el 53% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 72% en los ingresos y 77% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 12 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 39% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 27% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 14.9 y 16.0 millones de pesos, respectivamente.

#### -- Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 84% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 59%, es decir, disminuyó 25 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 31.9 a 34.4 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.3 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.42 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

#### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 42,578,297 | 45,316,745 | 2,738,448  | 6.4%   | 77.4%                           | 82.9%   |
| Derechos  | 0          | 5,317      | 5,317      | 100.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 42,578,297 | 45,311,428 | 2,733,130  | 6.4%   | 77.4%                           | 82.9%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 12,387,750 | 9,307,275  | -3,080,475 | -24.9% | 22.5%                           | 17.0%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 12,387,750 | 9,307,275  | -3,080,475 | -24.9% | 22.5%                           | 17.0%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 16,223     | 19,781     | 3,557      | 21.9%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos financieros  | 573        | 487        | -86        | -15.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 15,650     | 19,293     | 3,643      | 23.3%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 54,982,270 | 54,643,800 | -338,470   | -0.6%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 14,939,101 | 16,014,226 | 1,075,125  | 7.2%   | 39.3%                         | 27.4%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 3,971,462  | 5,565,057  | 1,593,595  | 40.1%  | 10.5%                         | 9.5%    |
| Servicios generales                                    |                 | 12,958,428 | 12,783,680 | -174,748   | -1.3%  | 34.1%                         | 21.8%   |
|  | Gasto corriente | 31,868,991 | 34,362,962 | 2,493,972  | 7.8%   | 83.9%                         | 58.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 2,416,406  | 2,472,073  | 55,667     | 2.3%   | 6.4%                          | 4.2%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 540,627    | 1,181,252  | 640,625    | 118.5% | 1.4%                          | 2.0%    |
| Deuda pública  |                 | 3,175,448  | 20,493,323 | 17,317,876 | 545.4% | 8.4%                          | 35.0%   |
| Total de gastos  |                 | 38,001,471 | 58,509,611 | 20,508,139 | 54.0%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 0.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 338.5 miles de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 54.0%, lo que significó en cifras nominales 20.5 millones de pesos.

% respecto al total de activo

#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

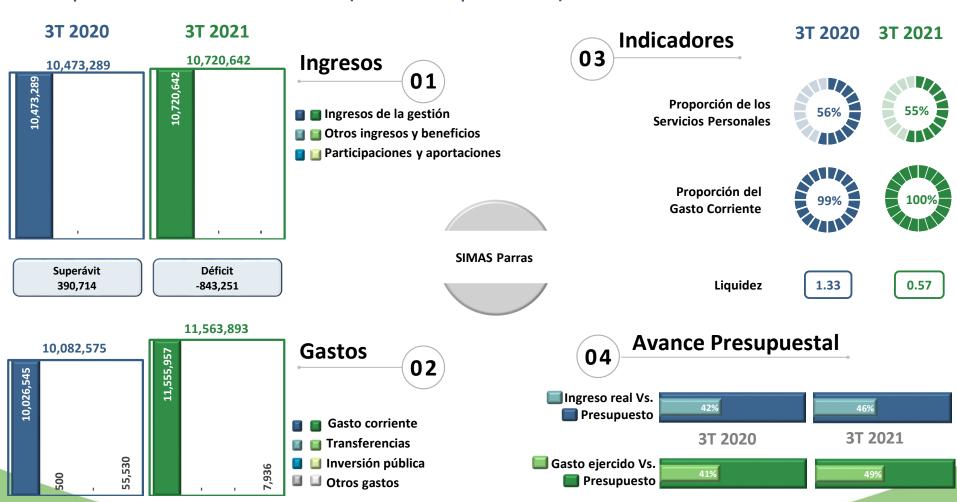
Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio

| ACTIVO  | 31 2020    | 31 2021     | Nominai    | %       | 31 2020                | 31 2021             |
|---|------------|-------------|------------|---------|------------------------|---------------------|
| Activo circulante   | 18,794,648 | 24,865,331  | 6,070,684  | 32.3%   | 20.9%                  | 21.7%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 1,176,537  | 2,556,580   | 1,380,043  | 117.3%  | 1.3%                   | 2.2%                |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 13,827,535 | 17,432,033  | 3,604,498  | 26.1%   | 15.3%                  | 15.2%               |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 535,016    | 1,553,433   | 1,018,416  | 190.4%  | 0.6%                   | 1.4%                |
| Almacenes   | 3,255,559  | 3,323,286   | 67,727     | 2.1%    | 3.6%                   | 2.9%                |
| Activo no circulante  | 71,322,633 | 89,570,349  | 18,247,716 | 25.6%   | 79.1%                  | 78.3%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 200,000    | 200,000     | 0          | 0.0%    | 0.2%                   | 0.2%                |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 11,182,323 | 27,558,492  | 16,376,169 | 146.4%  | 12.4%                  | 24.1%               |
| Bienes muebles  | 4,306,289  | 4,391,876   | 85,587     | 2.0%    | 4.8%                   | 3.8%                |
| Activos intangibles   | 65,323,500 | 65,323,500  | 0          | 0.0%    | 72.5%                  | 57.1%               |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -9,811,763 | -8,027,956  | 1,783,807  | -18.2%  | -10.9%                 | -7.0%               |
| Activos diferidos   | 122,284    | 124,437     | 2,153      | 1.8%    | 0.1%                   | 0.1%                |
| Total del activo  | 90,117,280 | 114,435,680 | 24,318,400 | 27.0%   | 100.0%                 | 100.0%              |
|   |            |             | Variación  |         | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020    | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 61,926,058 | 58,512,968  | -3,413,090 | -5.5%   | 68.7%                  | 51.1%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 61,913,231 | 58,305,102  | -3,608,129 | -5.8%   | 68.7%                  | 51.0%               |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 12,826     | 207,866     | 195,040    | 1520.6% | 0.0%                   | 0.2%                |
| Pasivo no circulante  | 38,646     | 38,646      | 0          | 0.0%    | 0.0%                   | 0.0%                |
| Cuentas por pagar a largo plazo                               | 38,646     | 38,646      | 0          | 0.0%    | 0.0%                   | 0.0%                |
| Total del pasivo  | 61,964,704 | 58,551,614  | -3,413,090 | -5.5%   | 68.8%                  | 51.2%               |
|   |            |             |            |         |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 28,152,577 | 55,884,066  | 27,731,490 | 98.5%   | 31.2%                  | 48.8%               |
|   |            |             |            |         |                        |                     |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 32.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 6.1 millones de pesos; por el contario, el pasivo circulante se redujo 5.5%, lo que significó en cifras nominales 3.4 millones de pesos.

114.435.680

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

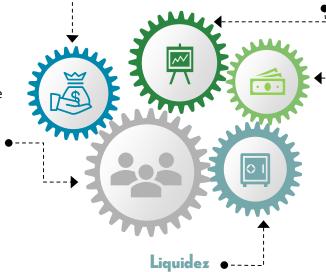
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 390.7 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 843.3 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 42% de los ingresos previstos en el año y gastó el 41% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 46% en los ingresos y 49% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 56% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 55% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 5.6 y 6.4 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 10.0 y 11.6 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.33 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de solo 0.57 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, no contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Triméstre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |      | % respecto al to | tal de ingresos |
|--|------------|------------|-----------|------|------------------|-----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %    | 3T 2020          | 3T 2021         |
| Ingresos de la gestión                   | 10,473,289 | 10,720,642 | 247,353   | 2.4% | 100.0%           | 100.0%          |
| Derechos                                 | 557,192    | 570,258    | 13,067    | 2.3% | 5.3%             | 5.3%            |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 9,916,098  | 10,150,384 | 234,286   | 2.4% | 94.7%            | 94.7%           |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 10,473,289 | 10,720,642 | 247,353   | 2.4% | 100.0%           | 100.0%          |

|  |                 |            |            | Variación |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 5,609,069  | 6,384,801  | 775,732   | 13.8%   | 55.6%                         | 55.2%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 981,019    | 1,039,453  | 58,434    | 6.0%    | 9.7%                          | 9.0%    |
| Servicios generales                                    |                 | 3,436,457  | 4,131,702  | 695,245   | 20.2%   | 34.1%                         | 35.7%   |
|  | Gasto corriente | 10,026,545 | 11,555,957 | 1,529,412 | 15.3%   | 99.4%                         | 99.9%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 500        | 0          | -500      | -100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 55,530     | 7,936      | -47,594   | -85.7%  | 0.6%                          | 0.1%    |
| Total de gastos  |                 | 10,082,575 | 11,563,893 | 1,481,318 | 14.7%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 2.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 247.4 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 14.7%, lo que significó en cifras nominales 1.5 millones de pesos.

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio

|            |   | Variación   |  | % respecto al to  | tal de activo  |
|------------|---|---|--|---|--|
| 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal   | %  | 3T 2020   | 3T 2021  |
| 1,552,149  | 578,726   | -973,423  | -62.7%   | 8.0%  | 3.2%   |
| 1,044,318  | -193,187  | -1,237,505  | -118.5%  | 5.4%  | -1.1%  |
| 451,244    | 502,832   | 51,589  | 11.4%  | 2.3%  | 2.7%   |
| 56,588     | 269,081   | 212,493   | 375.5%   | 0.3%  | 1.5%   |
| 17,756,493 | 17,764,429  | 7,936   | 0.0%   | 92.0%   | 96.8%  |
| 16,085,102 | 16,085,102  | 0   | 0.0%   | 83.3%   | 87.7%  |
| 4,969,968  | 4,977,904   | 7,936   | 0.2%   | 25.7%   | 27.1%  |
| 411,058    | 411,058   | 0   | 0.0%   | 2.1%  | 2.2%   |
| -3,709,635 | -3,709,635  | 0   | 0.0%   | -19.2%  | -20.2%   |
| 19,308,642 | 18,343,155  | -965,487  | -5.0%  | 100.0%  | 100.0%   |
|            |   | Variación   |  | % respecto al total de  | pasivo y patrimonio  |
| 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal   | %  | 3T 2020   | 3T 2021  |
| 1,164,064  | 1,013,244   | -150,821  | -13.0%   | 6.0%  | 5.5%   |
| 1,164,064  | 1,013,244   | -150,821  | -13.0%   | 6.0%  | 5.5%   |
| 1,164,064  | 1,013,244   | -150,821  | -13.0%   | 6.0%  | 5.5%   |
| 10 144 570 | 17 220 011  | 014 667   | A E9/  | 04.09/  | 94.5%  |
|            | 1,552,149 1,044,318 451,244 56,588 17,756,493 16,085,102 4,969,968 411,058 -3,709,635 19,308,642  3T 2020 1,164,064 1,164,064 | 1,552,149     578,726       1,044,318     -193,187       451,244     502,832       56,588     269,081       17,756,493     17,764,429       16,085,102     16,085,102       4,969,968     4,977,904       411,058     411,058       -3,709,635     -3,709,635       19,308,642     18,343,155       3T 2020     3T 2021       1,164,064     1,013,244       1,164,064     1,013,244       1,164,064     1,013,244 | 3T 2020         3T 2021         Nominal           1,552,149         578,726         -973,423           1,044,318         -193,187         -1,237,505           451,244         502,832         51,589           56,588         269,081         212,493           17,756,493         17,764,429         7,936           16,085,102         16,085,102         0           4,969,968         4,977,904         7,936           411,058         411,058         0           -3,709,635         -3,709,635         0           19,308,642         18,343,155         -965,487           Variación           3T 2020         3T 2021         Nominal           1,164,064         1,013,244         -150,821           1,164,064         1,013,244         -150,821           1,164,064         1,013,244         -150,821 | 3T 2020         3T 2021         Nominal         %           1,552,149         578,726         -973,423         -62.7%           1,044,318         -193,187         -1,237,505         -118.5%           451,244         502,832         51,589         11.4%           56,588         269,081         212,493         375.5%           17,756,493         17,764,429         7,936         0.0%           16,085,102         0         0.0%           4,969,968         4,977,904         7,936         0.2%           411,058         411,058         0         0.0%           -3,709,635         -3,709,635         0         0.0%           19,308,642         18,343,155         -965,487         -5.0%           Variación           3T 2020         3T 2021         Nominal         %           1,164,064         1,013,244         -150,821         -13.0%           1,164,064         1,013,244         -150,821         -13.0%           1,164,064         1,013,244         -150,821         -13.0% | 3T 2020         3T 2021         Nominal         %         3T 2020           1,552,149         578,726         -973,423         -62.7%         8.0%           1,044,318         -193,187         -1,237,505         -118.5%         5.4%           451,244         502,832         51,589         11.4%         2.3%           56,588         269,081         212,493         375.5%         0.3%           17,756,493         17,764,429         7,936         0.0%         92.0%           16,085,102         16,085,102         0         0.0%         83.3%           4,969,968         4,977,904         7,936         0.2%         25.7%           411,058         411,058         0         0.0%         2.1%           -3,709,635         -3,709,635         0         0.0%         -19.2%           19,308,642         18,343,155         -965,487         -5.0%         100.0%           Variación         % respecto al total de           3T 2020         3T 2021         Nominal         % respecto al total de           1,164,064         1,013,244         -150,821         -13.0%         6.0%           1,164,064         1,013,244         -150,821         -13.0% |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 62.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 973.4 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 13.0%, lo que significó en cifras nominales 150.8 miles de pesos.

19,308,642

18,343,155

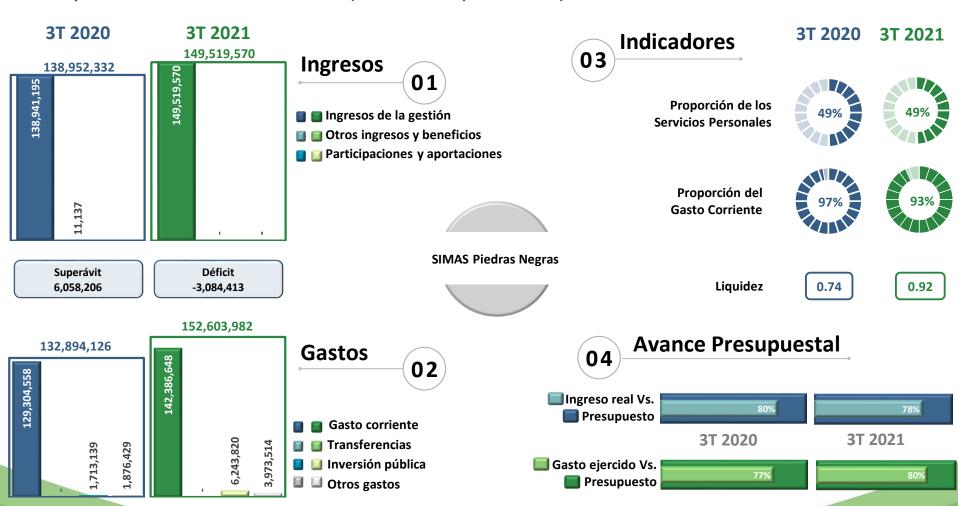
-965,487

-5.0%

100.0%

100.0%

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 6.1 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 3.1 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 80% de los ingresos previstos en el año y gastó el 77% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 78% en los ingresos y 80% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 49% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 65.7 y 75.1 millones de pesos, respectivamente.



#### -- Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 97% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 93%, es decir, disminuyó 4 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 129.3 a 142.4 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.74 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.92 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |             |             | Variación  |         | % respecto al total de ingresos |         |
|--|-------------|-------------|------------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 138,941,195 | 149,519,570 | 10,578,375 | 7.6%    | 100.0%                          | 100.0%  |
| Productos de tipo corriente              | 4,681       | 43,697      | 39,015     | 833.4%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente       | 0           | 7,825       | 7,825      | 100.0%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 138,936,514 | 149,468,048 | 10,531,534 | 7.6%    | 100.0%                          | 100.0%  |
| Otros ingresos y beneficios              | 11,137      | 0           | -11,137    | -100.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios       | 11,137      | 0           | -11,137    | -100.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 138,952,332 | 149,519,570 | 10,567,238 | 7.6%    | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                       |             | Variación  | ı      | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  | 3T 2020               | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    | 65,679,086            | 75,139,008  | 9,459,922  | 14.4%  | 49.4%                         | 49.2%   |
| Materiales y suministros                | 14,800,206            | 18,276,449  | 3,476,243  | 23.5%  | 11.1%                         | 12.0%   |
| Servicios generales                     | 48,825,267            | 48,971,192  | 145,925    | 0.3%   | 36.7%                         | 32.1%   |
| Gasto                                   | corriente 129,304,558 | 142,386,648 | 13,082,090 | 10.1%  | 97.3%                         | 93.3%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 1,387,458             | 3,563,338   | 2,175,880  | 156.8% | 1.0%                          | 2.3%    |
| Inversión pública                       | 1,713,139             | 6,243,820   | 4,530,681  | 264.5% | 1.3%                          | 4.1%    |
| Deuda pública                           | 488,971               | 410,176     | -78,795    | -16.1% | 0.4%                          | 0.3%    |
| Total de gastos                         | 132,894,126           | 152,603,982 | 19,709,856 | 14.8%  | 100.0%                        | 100.0%  |

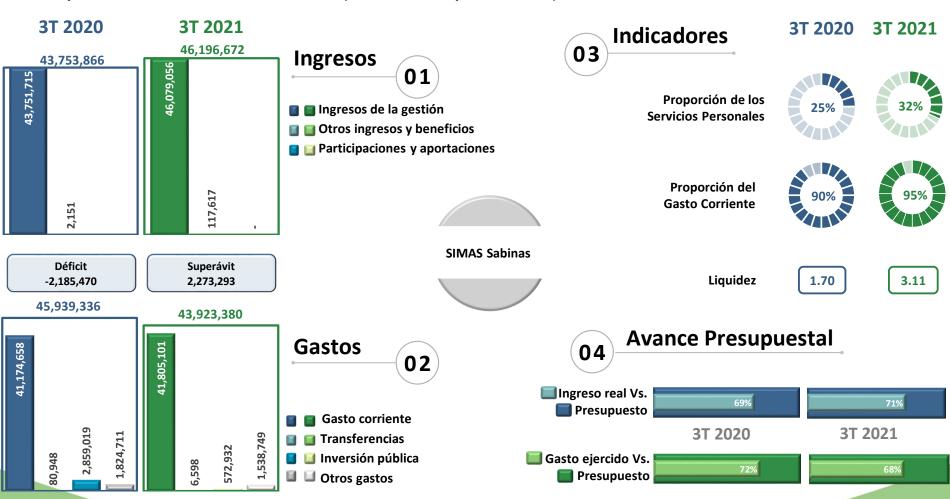
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 7.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 10.6 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 14.8%, lo que significó en cifras nominales 19.7 millones de pesos.

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  | Variación % respecto al total de |                        | otal de activo      |
|---|-------------|-------------|------------|----------------------------------|------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %                                | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 22,846,899  | 32,077,434  | 9,230,535  | 40.4%                            | 18.1%                  | 22.3%               |
| Efectivo y equivalentes                                       | 7,378,731   | 8,321,104   | 942,373    | 12.8%                            | 5.8%                   | 5.8%                |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 10,886,013  | 18,761,838  | 7,875,826  | 72.3%                            | 8.6%                   | 13.1%               |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 29,519      | 1,453,296   | 1,423,777  | 4823.3%                          | 0.0%                   | 1.0%                |
| Almacenes   | 4,019,131   | 3,007,690   | -1,011,442 | -25.2%                           | 3.2%                   | 2.1%                |
| Otros activos circulantes                                     | 533,506     | 533,506     | 0          | 0.0%                             | 0.4%                   | 0.4%                |
| Activo no circulante  | 103,473,089 | 111,658,489 | 8,185,401  | 7.9%                             | 81.9%                  | 77.7%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 143,970,535 | 151,148,228 | 7,177,693  | 5.0%                             | 114.0%                 | 105.2%              |
| Bienes muebles  | 50,823,053  | 54,897,322  | 4,074,269  | 8.0%                             | 40.2%                  | 38.2%               |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -91,320,500 | -94,387,061 | -3,066,561 | 3.4%                             | -72.3%                 | -65.7%              |
| Total del activo  | 126,319,988 | 143,735,923 | 17,415,935 | 13.8%                            | 100.0%                 | 100.0%              |
|   |             |             | Variación  |                                  | % respecto al total de | nasiva v natrimania |
| DACINO  | 2T 2020     | 2T 2024     |            | %                                |                        | . ,.                |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    |                                  | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 30,711,282  | 34,704,616  | 3,993,334  | 13.0%                            | 24.3%                  | 24.1%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 30,519,436  | 34,512,769  | 3,993,334  | 13.1%                            | 24.2%                  | 24.0%               |
| Provisiones a corto plazo                                     | 26,285      | 26,286      | 0          | 0.0%                             | 0.0%                   | 0.0%                |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 165,561     | 165,561     | 0          | 0.0%                             | 0.1%                   | 0.1%                |
| Pasivo no circulante  | 8,763,295   | 7,536,345   | -1,226,950 | -14.0%                           | 6.9%                   | 5.2%                |
| Deuda pública a largo plazo                                   | 8,586,530   | 7,359,580   | -1,226,950 | -14.3%                           | 6.8%                   | 5.1%                |
| Provisiones a largo plazo                                     | 176,765     | 176,765     | 0          | 0.0%                             | 0.1%                   | 0.1%                |
| Total del pasivo  | 39,474,578  | 42,240,962  | 2,766,384  | 7.0%                             | 31.2%                  | 29.4%               |
|   |             |             |            |                                  |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 86,845,410  | 101,494,962 | 14,649,552 | 16.9%                            | 68.8%                  | 70.6%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 126,319,988 | 143,735,923 | 17,415,936 | 13.8%                            | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 40.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 9.2 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 13.0%, lo que significó en cifras nominales 4.0 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 2.2 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.3 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 69% de los ingresos previstos en el año y gastó el 72% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 71% en los ingresos y 68% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 7 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 25% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 32% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 11.4 y 14.1 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 90% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 95%, es decir, se incrementó 5 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 41.2 y 41.8 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.7 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.11 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante,

es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |          | % respecto al total de ingresos |         |
|--|------------|------------|-----------|----------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %        | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 43,751,715 | 46,079,056 | 2,327,341 | 5.3%     | 100.0%                          | 99.7%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 43,751,715 | 46,079,056 | 2,327,341 | 5.3%     | 100.0%                          | 99.7%   |
| Otros ingresos y beneficios              | 2,151      | 117,617    | 115,466   | 5368.6%  | 0.0%                            | 0.3%    |
| Ingresos financieros                     | 1,439      | 1,737      | 298       | 20.7%    | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios       | 712        | 115,880    | 115,168   | 16173.7% | 0.0%                            | 0.3%    |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 43,753,866 | 46,196,672 | 2,442,806 | 5.6%     | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                    |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|--------------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020            | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 11,363,707         | 14,055,480 | 2,691,774  | 23.7%  | 24.7%                         | 32.0%   |
| Materiales y suministros                               | 11,372,209         | 11,005,106 | -367,103   | -3.2%  | 24.8%                         | 25.1%   |
| Servicios generales                                    | 18,438,742         | 16,744,515 | -1,694,228 | -9.2%  | 40.1%                         | 38.1%   |
| Gasto con  | rriente 41,174,658 | 41,805,101 | 630,443    | 1.5%   | 89.6%                         | 95.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 80,948             | 6,598      | -74,350    | -91.8% | 0.2%                          | 0.0%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 971,652            | 274,331    | -697,321   | -71.8% | 2.1%                          | 0.6%    |
| Inversión pública                                      | 2,859,019          | 572,932    | -2,286,088 | -80.0% | 6.2%                          | 1.3%    |
| Deuda pública  | 853,058            | 1,264,417  | 411,359    | 48.2%  | 1.9%                          | 2.9%    |
| Total de gastos  | 45,939,336         | 43,923,380 | -2,015,957 | -4.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.4 millones de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 4.4%, lo que significó en cifras nominales 2.0 millones de pesos.

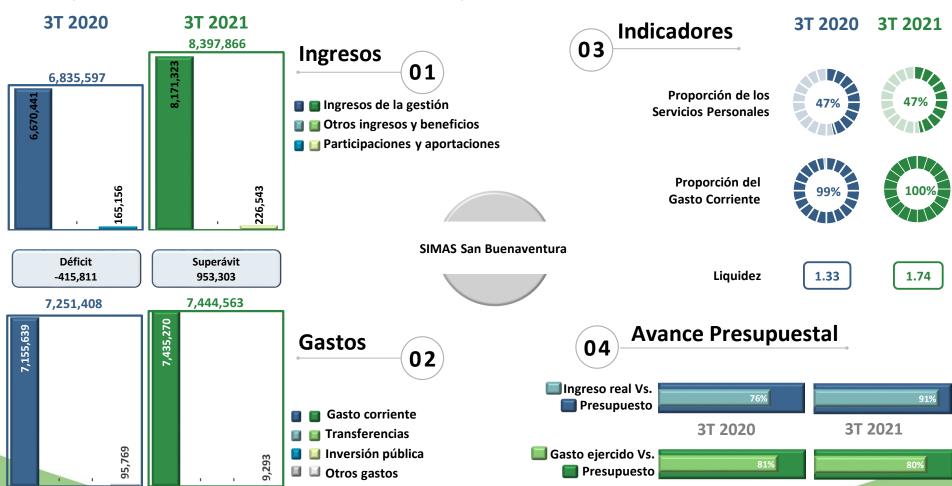
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo              |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 23,984,802  | 26,767,713  | 2,782,911  | 11.6%  | 31.1%                                      | 33.8%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 175,245     | 290,803     | 115,558    | 65.9%  | 0.2%                                       | 0.4%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 20,691,088  | 23,575,094  | 2,884,005  | 13.9%  | 26.9%                                      | 29.8%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 419,600     | 479,897     | 60,297     | 14.4%  | 0.5%                                       | 0.6%    |
| Almacenes   | 2,698,869   | 2,421,919   | -276,950   | -10.3% | 3.5%                                       | 3.1%    |
| Activo no circulante  | 53,074,451  | 52,354,486  | -719,964   | -1.4%  | 68.9%                                      | 66.2%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 0           | 11,687      | 11,687     | 100.0% | 0.0%                                       | 0.0%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 54,670,104  | 55,442,538  | 772,433    | 1.4%   | 70.9%                                      | 70.1%   |
| Bienes muebles  | 8,809,023   | 9,087,802   | 278,779    | 3.2%   | 11.4%                                      | 11.5%   |
| Activos intangibles   | 651,637     | 692,952     | 41,315     | 6.3%   | 0.8%                                       | 0.9%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -11,128,649 | -12,952,827 | -1,824,178 | 16.4%  | -14.4%                                     | -16.4%  |
| Activos diferidos   | 72,334      | 72,334      | 0          | 0.0%   | 0.1%                                       | 0.1%    |
| Total del activo  | 77,059,253  | 79,122,199  | 2,062,947  | 2.7%   | 100.0%                                     | 100.0%  |
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante   | 14,096,148  | 8,607,302   | -5,488,846 | -38.9% | 18.3%                                      | 10.9%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 13,981,195  | 8,524,615   | -5,456,580 | -39.0% | 18.1%                                      | 10.8%   |
| Otros pasivos a corto plazo                                   | 114,953     | 82,687      | -32,266    | -28.1% | 0.1%                                       | 0.1%    |
| Total del pasivo  | 14,096,148  | 8,607,302   | -5,488,846 | -38.9% | 18.3%                                      | 10.9%   |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 62,963,104  | 70,514,897  | 7,551,793  | 12.0%  | 81.7%                                      | 89.1%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 77,059,253  | 79,122,199  | 2,062,947  | 2.7%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 11.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.8 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante disminuyó 38.9%, lo que significó en cifras nominales 5.5 millones de pesos.

### Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila (SIMAS San Buenaventura)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila (SIMAS San Buenaventura)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

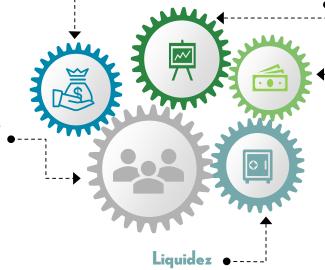
Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 415.8 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 953.3 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 76% de los ingresos previstos en el año y gastó el 81% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 91% en los ingresos y 80% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 47% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 3.4 y 3.5 millones de pesos, respectivamente.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 7.2 y 7.4 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.33 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.74 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila (SIMAS San Buenaventura)

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |       | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-----------|-----------|-----------|-------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 6,670,441 | 8,171,323 | 1,500,882 | 22.5% | 97.6%                           | 97.3%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 6,670,441 | 8,171,323 | 1,500,882 | 22.5% | 97.6%                           | 97.3%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 165,156   | 226,543   | 61,387    | 37.2% | 2.4%                            | 2.7%    |
| Participaciones y aportaciones  | 165,156   | 226,543   | 61,387    | 37.2% | 2.4%                            | 2.7%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 6,835,597 | 8,397,866 | 1,562,269 | 22.9% | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                        |           | Variación |        | % respecto a | l total de gastos |
|---|------------------------|-----------|-----------|--------|--------------|-------------------|
| GASTOS                                  | 3T 2020                | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020      | 3T 2021           |
| Servicios personales                    | 3,376,422              | 3,520,457 | 144,035   | 4.3%   | 46.6%        | 47.3%             |
| Materiales y suministros                | 1,136,782              | 1,303,253 | 166,470   | 14.6%  | 15.7%        | 17.5%             |
| Servicios generales                     | 2,642,435              | 2,611,560 | -30,874   | -1.2%  | 36.4%        | 35.1%             |
| Gas                                     | to corriente 7,155,639 | 7,435,270 | 279,631   | 3.9%   | 98.7%        | 99.9%             |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 95,769                 | 9,293     | -86,476   | -90.3% | 1.3%         | 0.1%              |
| Total de gastos                         | 7,251,408              | 7,444,563 | 193,155   | 2.7%   | 100.0%       | 100.0%            |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 22.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.6 millones de pesos; asimismo, los gastos aumentaron 2.7%, lo que significó en cifras nominales 193.2 miles de pesos.

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila (SIMAS San Buenaventura)

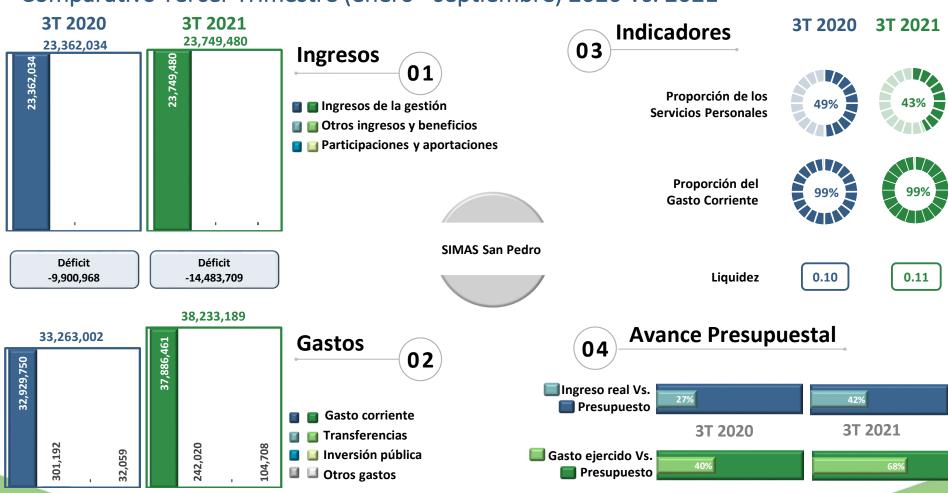
Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|            |   | Variación  |   | % respecto al t   | otal de activo   |
|------------|---|--|---|---|--|
| 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal  | %   | 3T 2020   | 3T 2021  |
| 4,422,470  | 5,410,527   | 988,058  | 22.3%   | 23.5%   | 27.3%  |
| 62,966     | 381,207   | 318,242  | 505.4%  | 0.3%  | 1.9%   |
| 4,359,504  | 5,029,320   | 669,816  | 15.4%   | 23.2%   | 25.4%  |
| 14,388,164 | 14,397,457  | 9,293  | 0.1%  | 76.5%   | 72.7%  |
| 12,625,224 | 12,625,224  | 0  | 0.0%  | 67.1%   | 63.7%  |
| 2,153,017  | 2,162,310   | 9,293  | 0.4%  | 11.4%   | 10.9%  |
| 1,200      | 1,200   | 0  | 0.0%  | 0.0%  | 0.0%   |
| -391,277   | -391,277  | 0  | 0.0%  | -2.1%   | -2.0%  |
| 18,810,634 | 19,807,984  | 997,351  | 5.3%  | 100.0%  | 100.0%   |
|            |   | Variación  |   | % respecto al total de  | pasivo y patrimonio  |
| 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal  | %   | 3T 2020   | 3T 2021  |
| 3,328,831  | 3,100,622   | -228,210   | -6.9%   | 17.7%   | 15.7%  |
| 3,328,831  | 3,096,509   | -232,322   | -7.0%   | 17.7%   | 15.6%  |
| 0          | 4,112   | 4,112  | 100.0%  | 0.0%  | 0.0%   |
| 3,328,831  | 3,100,622   | -228,210   | -6.9%   | 17.7%   | 15.7%  |
| 15.481.802 | 16.707.363  | 1.225.560  | 7.9%  | 82.3%   | 84.3%  |
| 18,810,634 | 19,807,984  | 997,351  | 5.3%  | 100.0%  | 100.0%   |
|            | 4,422,470 62,966 4,359,504 14,388,164 12,625,224 2,153,017 1,200 -391,277 18,810,634  3T 2020 3,328,831 3,328,831 0 3,328,831 | 4,422,470       5,410,527         62,966       381,207         4,359,504       5,029,320         14,388,164       14,397,457         12,625,224       12,625,224         2,153,017       2,162,310         1,200       1,200         -391,277       -391,277         18,810,634       19,807,984         3T 2020       3T 2021         3,328,831       3,096,509         0       4,112         3,328,831       3,100,622         15,481,802       16,707,363 | 3T 2020         3T 2021         Nominal           4,422,470         5,410,527         988,058           62,966         381,207         318,242           4,359,504         5,029,320         669,816           14,388,164         14,397,457         9,293           12,625,224         12,625,224         0           2,153,017         2,162,310         9,293           1,200         1,200         0           -391,277         -391,277         0           18,810,634         19,807,984         997,351           Variación           3T 2020         3T 2021         Nominal           3,328,831         3,100,622         -228,210           3,328,831         3,006,509         -232,322           0         4,112         4,112           3,328,831         3,100,622         -228,210           15,481,802         16,707,363         1,225,560 | 3T 2020         3T 2021         Nominal         %           4,422,470         5,410,527         988,058         22.3%           62,966         381,207         318,242         505.4%           4,359,504         5,029,320         669,816         15.4%           14,388,164         14,397,457         9,293         0.1%           12,625,224         12,625,224         0         0.0%           2,153,017         2,162,310         9,293         0.4%           1,200         1,200         0         0.0%           -391,277         -391,277         0         0.0%           18,810,634         19,807,984         997,351         5.3%           Variación           3T 2020         3T 2021         Nominal         %           3,328,831         3,006,509         -232,322         -7.0%           0         4,112         4,112         100.0%           3,328,831         3,100,622         -228,210         -6.9%           15,481,802         16,707,363         1,225,560         7.9% | 3T 2020         3T 2021         Nominal         %         3T 2020           4,422,470         5,410,527         988,058         22.3%         23.5%           62,966         381,207         318,242         505.4%         0.3%           4,359,504         5,029,320         669,816         15.4%         23.2%           14,388,164         14,397,457         9,293         0.1%         76.5%           12,625,224         12,625,224         0         0.0%         67.1%           2,153,017         2,162,310         9,293         0.4%         11.4%           1,200         1,200         0         0.0%         0.0%           -391,277         -391,277         0         0.0%         -2.1%           18,810,634         19,807,984         997,351         5.3%         100.0%           Variación         % respecto al total de           3T 2020         3T 2021         Nominal         % respecto al total de           3,328,831         3,006,529         -232,322         -7.0%         17.7%           0         4,112         4,112         100.0%         0.0%           3,328,831         3,100,622         -228,210         -6.9%         17.7% <tr< td=""></tr<> |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 22.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 988.1 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 6.9%, lo que significó en cifras nominales 228.2 miles de pesos.

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila (SIMAS San Pedro)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila (SIMAS San Pedro)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 9.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 14.5 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 27% de los ingresos previstos en el año y gastó el 40% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 42% en los ingresos y 68% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 49% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 43% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 16.4 y 16.5 millones de pesos, respectivamente.



#### • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 99% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 32.9 y 37.9 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.1 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.11 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Liquidez

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila (SIMAS San Pedro)

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |      | % respecto al tota | al de ingresos |
|--|------------|------------|-----------|------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %    | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión                   | 23,362,034 | 23,749,480 | 387,447   | 1.7% | 100.0%             | 100.0%         |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 23,362,034 | 23,749,480 | 387,447   | 1.7% | 100.0%             | 100.0%         |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 23,362,034 | 23,749,480 | 387,447   | 1.7% | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 16,350,168 | 16,515,787 | 165,619   | 1.0%   | 49.2%                         | 43.2%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 3,548,139  | 3,881,373  | 333,234   | 9.4%   | 10.7%                         | 10.2%   |
| Servicios generales                                    |                 | 13,031,443 | 17,489,301 | 4,457,858 | 34.2%  | 39.2%                         | 45.7%   |
|  | Gasto corriente | 32,929,750 | 37,886,461 | 4,956,711 | 15.1%  | 99.0%                         | 99.1%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 301,192    | 242,020    | -59,172   | -19.6% | 0.9%                          | 0.6%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 32,059     | 104,708    | 72,649    | 226.6% | 0.1%                          | 0.3%    |
| Total de gastos  |                 | 33,263,002 | 38,233,189 | 4,970,188 | 14.9%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 1.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 387.4 miles de pesos; asimismo, los gastos se incrementaron 14.9%, lo que significó en cifras nominales 5.0 millones de pesos.

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila (SIMAS San Pedro)

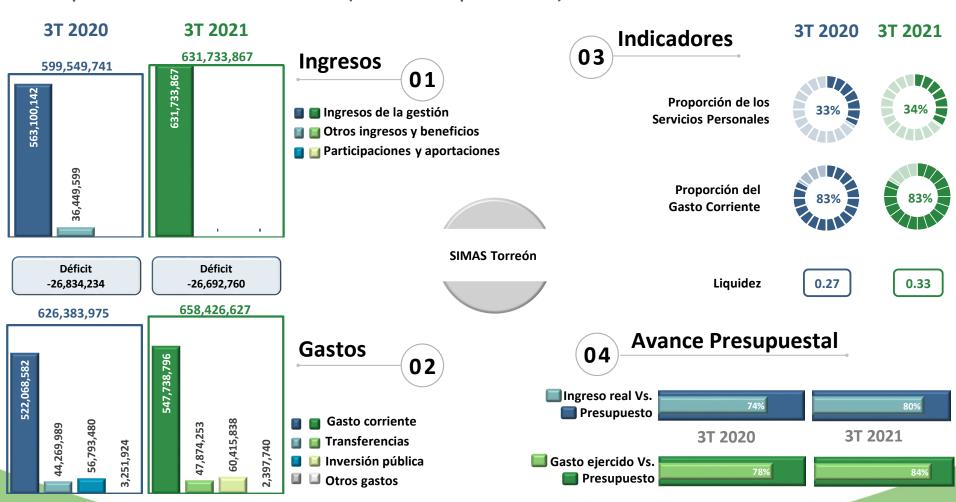
Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |              |              |             | Variación |                      | % respecto al total de activo |  |
|---|--------------|--------------|-------------|-----------|----------------------|-------------------------------|--|
| ACTIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %         | 3T 2020              | 3T 2021                       |  |
| Activo circulante   | 16,751,979   | 21,452,343   | 4,700,364   | 28.1%     |                      | 32.3%                         |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 317,960      | 1,198,763    | 880,803     | 277.0%    |                      | 1.8%                          |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 15,266,528   | 19,086,089   | 3,819,561   | 25.0%     | 24.8%                | 28.8%                         |  |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 1,103,007    | 1,103,007    | 0           | 0.0%      |                      | 1.7%                          |  |
| Almacenes   | 64,484       | 64,484       | 0           | 0.0%      |                      | 0.1%                          |  |
| Activo no circulante  | 44,924,821   | 44,924,321   | -500        | -0.001%   |                      | 67.7%                         |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 43,095,340   | 43,095,340   | 0           | 0.0%      |                      | 64.9%                         |  |
| Bienes muebles  | 11,614,139   | 11,744,201   | 130,063     | 1.1%      |                      | 17.7%                         |  |
| Activos intangibles   | 50,092       | 50,092       | 0           | 0.0%      |                      | 0.1%                          |  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -9,834,750   | -9,965,313   | -130,563    | 1.3%      |                      | -15.0%                        |  |
| Total del activo  | 61,676,800   | 66,376,663   | 4,699,864   | 7.6%      | 100.0%               | 100.0%                        |  |
|   |              |              | Variación   | 1         | respecto al total de | pasivo y patrimor             |  |
| PASIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %         | 3T 2020              | 3T 2021                       |  |
| Pasivo circulante   | 163,212,467  | 187,284,803  | 24,072,335  | 14.7%     | 264.6%               | 282.2%                        |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 163,212,467  | 187,284,803  | 24,072,335  | 14.7%     | 264.6%               | 282.2%                        |  |
| Total del pasivo  | 163,212,467  | 187,284,803  | 24,072,335  | 14.7%     | 264.6%               | 282.2%                        |  |
|   |              |              |             |           |                      |                               |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | -101,535,668 | -120,908,139 | -19,372,472 | -19.1%    | -164.6%              | -182.2%                       |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 61,676,800   | 66,376,663   | 4,699,864   | 7.6%      | 100.0%               | 100.0%                        |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 28.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.7 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se incrementó 14.7%, lo que significó en cifras nominales 24.1 millones de pesos.

# Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila (SIMAS Torreón)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila (SIMAS Torreón)

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 26.8 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 26.7 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 74% de los ingresos previstos en el año y gastó el 78% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 80% en los ingresos y 84% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 33% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 34% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 207.2 y 224.3 millones de pesos, respectivamente.

## Proporción del Gasto Corriente La proporción del gasto corriente se

mantuvo en 83% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 522.1 y 547.7 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.27 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.33 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Liquidez

## Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila (SIMAS Torreón)

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |             |             | Variación   |         | % respecto al total de ingresos |         |
|--|-------------|-------------|-------------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 563,100,142 | 631,733,867 | 68,633,724  | 12.2%   | 93.9%                           | 100.0%  |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 563,100,142 | 631,733,867 | 68,633,724  | 12.2%   | 93.9%                           | 100.0%  |
| Otros ingresos y beneficios              | 36,449,599  | 0           | -36,449,599 | -100.0% | 6.1%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios       | 36,449,599  | 0           | -36,449,599 | -100.0% | 6.1%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 599,549,741 | 631,733,867 | 32,184,125  | 5.4%    | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |               |             | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|---------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020       | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 207,243,166   | 224,303,632 | 17,060,466 | 8.2%   | 33.1%                         | 34.1%   |
| Materiales y suministros                               | 38,931,788    | 37,593,418  | -1,338,371 | -3.4%  | 6.2%                          | 5.7%    |
| Servicios generales                                    | 275,893,627   | 285,841,747 | 9,948,119  | 3.6%   | 44.0%                         | 43.4%   |
| Gasto corriento  | e 522,068,582 | 547,738,796 | 25,670,214 | 4.9%   | 83.3%                         | 83.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 44,269,989    | 47,874,253  | 3,604,264  | 8.1%   | 7.1%                          | 7.3%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 3,251,924     | 2,397,740   | -854,184   | -26.3% | 0.5%                          | 0.4%    |
| Inversión pública                                      | 56,793,480    | 60,415,838  | 3,622,358  | 6.4%   | 9.1%                          | 9.2%    |
| Total de gastos  | 626,383,975   | 658,426,627 | 32,042,652 | 5.1%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 32.2 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 5.1%, lo que significó en cifras nominales 32.0 millones de pesos.

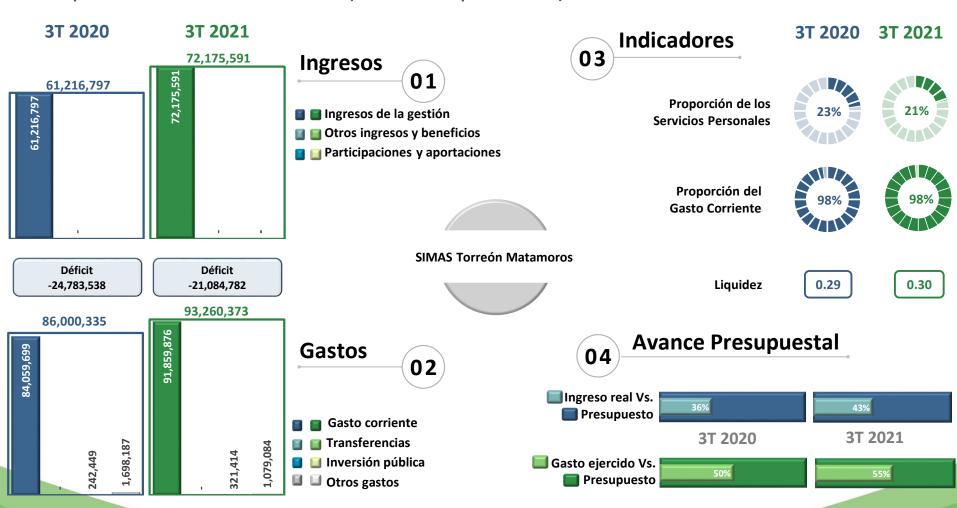
## Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila (SIMAS Torreón)

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación   |        | % respecto al total de activo |                     |
|---|---------------|---------------|-------------|--------|-------------------------------|---------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Activo circulante   | 70,029,523    | 92,418,126    | 22,388,604  | 32.0%  | 3.7%                          | 4.7%                |
| Efectivo y equivalentes                                       | 25,358,285    | 36,785,626    | 11,427,341  | 45.1%  | 1.3%                          | 1.9%                |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 41,254,173    | 49,108,865    | 7,854,692   | 19.0%  | 2.2%                          | 2.5%                |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 395,665       | 1,074,834     | 679,169     | 171.7% | 0.0%                          | 0.1%                |
| Almacenes   | 3,021,400     | 5,448,801     | 2,427,402   | 80.3%  | 0.2%                          | 0.3%                |
| Activo no circulante  | 1,836,868,952 | 1,860,828,551 | 23,959,599  | 1.3%   | 96.3%                         | 95.3%               |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 1,048,915,233 | 1,128,072,525 | 79,157,293  | 7.5%   | 55.0%                         | 57.8%               |
| Bienes muebles  | 1,364,679,438 | 1,362,621,143 | -2,058,294  | -0.2%  | 71.6%                         | 69.8%               |
| Activos intangibles   | 33,873,218    | 34,001,328    | 128,110     | 0.4%   | 1.8%                          | 1.7%                |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -610,598,937  | -663,866,446  | -53,267,509 | 8.7%   | -32.0%                        | -34.0%              |
| Total del activo  | 1,906,898,475 | 1,953,246,677 | 46,348,203  | 2.4%   | 100.0%                        | 100.0%              |
|   |               | 1             | Variación   |        | % respecto al total de p      | pasivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021             |
| Pasivo circulante   | 260,060,851   | 283,965,257   | 23,904,406  | 9.2%   | 13.6%                         | 14.5%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 169,685,076   | 210,457,732   | 40,772,657  | 24.0%  | 8.9%                          | 10.8%               |
| Provisiones a corto plazo                                     | 90,375,775    | 73,507,525    | -16,868,251 | -18.7% | 4.7%                          | 3.8%                |
| Total del pasivo  | 260,060,851   | 283,965,257   | 23,904,406  | 9.2%   | 13.6%                         | 14.5%               |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | 1,646,837,624 | 1,669,281,420 | 22,443,796  | 1.4%   | 86.4%                         | 85.5%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 1,906,898,475 | 1,953,246,677 | 46,348,203  | 2.4%   | 100.0%                        | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 32.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 22.4 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se incrementó 9.2%, lo que significó en cifras nominales 23.9 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## PRINCIPALES RESULTADOS

Superávit / Déficit

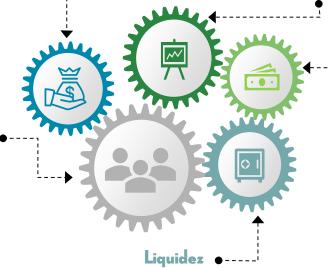
Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 24.8 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 21.1 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 36% de los ingresos previstos en el año y gastó el 50% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 43% en los ingresos y 55% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 23% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 21% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en ambos periodos en cifras nominales significó un gasto de 19.5 millones de pesos.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 98% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales significó un gasto de 84.1 y 91.9 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.29 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.3 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación  |       | % respecto al total de ingresos |         |
|--|------------|------------|------------|-------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %     | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 61,216,797 | 72,175,591 | 10,958,794 | 17.9% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 61,216,797 | 72,175,591 | 10,958,794 | 17.9% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 61,216,797 | 72,175,591 | 10,958,794 | 17.9% | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                 |            |            | Variación |        | % respecto al to | tal de gastos |
|---|-----------------|------------|------------|-----------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                    |                 | 19,475,082 | 19,521,508 | 46,425    | 0.2%   | 22.6%            | 20.9%         |
| Materiales y suministros                |                 | 8,502,008  | 8,824,027  | 322,018   | 3.8%   | 9.9%             | 9.5%          |
| Servicios generales                     |                 | 56,082,608 | 63,514,342 | 7,431,733 | 13.3%  | 65.2%            | 68.1%         |
|   | Gasto corriente | 84,059,699 | 91,859,876 | 7,800,177 | 9.3%   | 97.7%            | 98.5%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 1,698,187  | 1,079,084  | -619,103  | -36.5% | 2.0%             | 1.2%          |
| Inversión pública                       |                 | 242,449    | 321,414    | 78,965    | 32.6%  | 0.3%             | 0.3%          |
| Total de gastos                         |                 | 86,000,335 | 93,260,373 | 7,260,038 | 8.4%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 17.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 11.0 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 8.4%, lo que significó en cifras nominales 7.3 millones de pesos.

Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |         | % respecto al tota        | al de activo       |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|---------------------------|--------------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                   | 3T 2021            |
| Activo circulante   | 37,697,197  | 50,875,519  | 13,178,322  | 35.0%   | 40.1%                     | 46.8%              |
| Efectivo y equivalentes                                       | 2,255,981   | 4,086,003   | 1,830,022   | 81.1%   | 2.4%                      | 3.8%               |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 35,191,174  | 46,539,473  | 11,348,299  | 32.2%   | 37.4%                     | 42.8%              |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 250,043     | 250,043     | 0           | 0.0%    | 0.3%                      | 0.2%               |
| Activo no circulante  | 56,278,575  | 57,871,624  | 1,593,049   | 2.8%    | 59.9%                     | 53.2%              |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 115,374,865 | 115,878,690 | 503,825     | 0.4%    | 122.8%                    | 106.6%             |
| Bienes muebles  | 19,984,038  | 21,277,442  | 1,293,404   | 6.5%    | 21.3%                     | 19.6%              |
| Activos intangibles   | 14,686      | 0           | -14,686     | -100.0% | 0.0%                      | 0.0%               |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -79,095,013 | -79,299,194 | -204,180    | 0.3%    | -84.2%                    | -72.9%             |
| Otros activos no circulantes                                  | 0           | 14,686      | 14,686      | 100.0%  | 0.0%                      | 0.0%               |
| Total del activo  | 93,975,772  | 108,747,143 | 14,771,371  | 15.7%   | 100.0%                    | 100.0%             |
|   |             |             | Variación   |         | % respecto al total de pa | asivo y patrimonio |
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                   | 3T 2021            |
| Pasivo circulante   | 127,901,604 | 172,067,464 | 44,165,859  | 34.5%   | 136.1%                    | 158.2%             |
| Cuentas por pagar a corto plazo                               | 127,901,604 | 172,067,464 | 44,165,859  | 34.5%   | 136.1%                    | 158.2%             |
| Total del pasivo  | 127,901,604 | 172,067,464 | 44,165,859  | 34.5%   | 136.1%                    | 158.2%             |
| Hacienda pública / Patrimonio                                 | -33,925,832 | -63,320,321 | -29,394,488 | -86.6%  | -36.1%                    | -58.2%             |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio              | 93,975,772  | 108,747,143 | 14,771,371  | 15.7%   | 100.0%                    | 100.0%             |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 35.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 13.2 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se incrementó 34.5%, lo que significó en cifras nominales 44.2 millones de pesos.



(enero-septiembre 2020/2021)

## Principales Resultados

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## 16 ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES



#### Ingresos

Al tercer trimestre de 2021 los ingresos totales acumulados de los 16 organismos públicos descentralizados municipales fueron de 574.3 millones de pesos (mdp), cifra mayor en 1% a la recaudación acumulada al tercer trimestre de 2020 (567.2 mdp).



#### Gastos

El gasto acumulado de los 16 organismos paramunicipales al tercer trimestre de 2021 sumó 447.8 mdp, respecto al mismo periodo de 2020 significó un incremento de 3.1 mdp (1%).



### **Equilibrio Presupuestal**

El resultado general de los organismos paramunicipales al tercer trimestre de 2021 fue un superávit de 126.5 mdp. Es importante mencionar que 2 organismos públicos descentralizados municipales presentaron déficit en dicho periodo.



### **Avance Presupuestal**

Al tercer trimestre de 2021, en promedio, los organismos descentralizados municipales recibieron el 69% de lo aprobado en sus Presupuestos de Ingresos. Asimismo, en promedio, se tuvo un avance del gasto devengado de 61%, respecto de los Presupuestos de Egresos aprobados para el ejercicio fiscal 2021.



### Proporción de los Servicios Personales

La proporción promedio de servicios personales respecto del gasto total pasó de 37 a 38% al tercer trimestre de 2020 y 2021, respectivamente; en términos nominales significó un incremento de 1.1 mdp.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción promedio del gasto corriente pasó de 64 a 65% al tercer trimestre de 2020 y 2021, respectivamente; lo que significó un aumento de 796.0 miles de pesos.

## Ingresos

## Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

## (miles de pesos)

|  | In      | gresos de | la gestión |       | Participacion | es, aporta | ciones y transfere | ncias | Ingresos | financie | ros y otros ingres | os   | Ingresos t | Ingresos totales |  |  |
|--|---------|-----------|------------|-------|---------------|------------|--------------------|-------|----------|----------|--------------------|------|------------|------------------|--|--|
| Entidad  | 3T 2020 |           | 3T 2021    |       | 3T 2020       |            | 3T 2021            |       | 3T 2020  |          | 3T 2021            |      | 3T 2020    | 3T 2021          |  |  |
|  | \$      | %         | \$         | %     | \$            | %          | \$                 | %     | \$       | %        | \$                 | %    | \$         | \$               |  |  |
| Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de<br>Torreón                                      | 10,132  | 100%      | 6,629      | 100%  | 0             | 0%         | 0                  | 0%    | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 10,132     | 6,629            |  |  |
| Dirección de Pensiones de Monclova   | 1,410   | 5%        | 1,406      | 5%    | 24,739        | 95%        | 26,265             | 95%   | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 26,149     | 27,672           |  |  |
| Dirección de Pensiones de Piedras Negras Frontera Fuerte   | 1,621   | 7%        | 1,661      | 7%    | 21,800        | 93%        | 20,779             | 93%   | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 23,421     | 22,440           |  |  |
| Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los<br>Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo    | 102,253 | 99%       | 109,252    | 100%  | 0             | 0%         | 0                  | 0%    | 544      | 1%       | 0                  | 0%   | 102,797    | 109,252          |  |  |
| Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al<br>Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila | 44,934  | 44%       | 43,588     | 42%   | 56,382        | 56%        | 61,312             | 58%   | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 101,317    | 104,900          |  |  |
| Instituto Municipal de Cultura de Saltillo   | 0       | 0%        | 0          | 0%    | 39,047        | 100%       | 33,517             | 100%  | 105      | 0%       | 106                | 0%   | 39,152     | 33,623           |  |  |
| Instituto Municipal de la Mujer de Torreón   | 0       | 0%        | 10         | 0%    | 6,750         | 100%       | 6,600              | 100%  | 6        | 0%       | 0                  | 0%   | 6,756      | 6,610            |  |  |
| Instituto Municipal de Planeación de Saltillo  | 0       | 0%        | 0          | 0%    | 7,927         | 100%       | 7,809              | 99%   | 0        | 0%       | 62                 | 1%   | 7,927      | 7,872            |  |  |
| Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón  | 0       | 0%        | 0          | 0%    | 12,050        | 100%       | 10,350             | 100%  | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 12,050     | 10,350           |  |  |
| Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila   | 0       | 0%        | 0          | 0%    | 28,640        | 100%       | 18,401             | 100%  | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 28,640     | 18,401           |  |  |
| Instituto Municipal del Deporte de Torreón   | 1,866   | 10%       | 3,641      | 19%   | 15,825        | 88%        | 15,511             | 80%   | 238      | 1%       | 206                | 1%   | 17,928     | 19,357           |  |  |
| Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón  | 7,019   | 7%        | 4,196      | 3%    | 99,895        | 93%        | 132,711            | 97%   | 1        | 0%       | 1                  | 0%   | 106,915    | 136,908          |  |  |
| Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del<br>Municipio de Francisco I. Madero                  | 0       | 0%        | 0          | 0%    | 3,055         | 100%       | 3,200              | 100%  | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 3,055      | 3,200            |  |  |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de<br>Saltillo, Coahuila                             | 3,521   | 4%        | 3,867      | 6%    | 70,078        | 89%        | 60,849             | 93%   | 5,184    | 7%       | 371                | 1%   | 78,782     | 65,086           |  |  |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San<br>Pedro, Coahuila                            | 221     | 41%       | 26         | 14%   | 320           | 59%        | 160                | 86%   | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 541        | 186              |  |  |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de<br>Viesca, Coahuila                               | 0       | 0%        | 0          | 0%    | 1,680         | 100%       | 1,800              | 100%  | 0        | 0%       | 0                  | 0%   | 1,680      | 1,800            |  |  |
| TOTAL  | 172,977 | 30%       | 174,274    | 30%   | 388,188       | 68%        | 399,264            | 70%   | 6,077    | 1%       | 746                | 0%   | 567,242    | 574,285          |  |  |
| PROMEDIO   |         | 19.9%     |            | 18.5% |               | 79.5%      |                    | 81.3% |          | 0.5%     |                    | 0.2% |            |                  |  |  |

## Gastos

## Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

## (miles de pesos)

|  |         | ervicios p | ersonales |       | Materiales y suministros Servicios generales |      |         | Gasto corriente |         |       |         |       |         |       |         |       |
|--|---------|------------|-----------|-------|--|------|---------|-----------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
| Entidad  | 3T 2020 |            | 3T 2021   |       | 3T 2020                                      |      | 3T 2021 |                 | 3T 2020 |       | 3T 2021 |       | 3T 2020 |       | 3T 2021 | i ,   |
|  | \$      | %          | \$        | %     | \$   | %    | \$      | %               | \$      | %     | \$      | %     | \$      | %     | \$      | %     |
| Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de<br>Torreón                                      | 0       | 0%         | 0         | 0%    | 26   | 3%   | 53      | 5%              | 932     | 97%   | 871     | 86%   | 958     | 100%  | 924     | 91%   |
| Dirección de Pensiones de Monclova   | 1,489   | 12%        | 1,374     | 11%   | 295  | 2%   | 365     | 3%              | 655     | 5%    | 1,022   | 8%    | 2,439   | 20%   | 2,762   | 22%   |
| Dirección de Pensiones de Piedras Negras Frontera Fuerte   | 1,594   | 11%        | 1,974     | 11%   | 40   | 0%   | 48      | 0%              | 395     | 3%    | 393     | 2%    | 2,029   | 14%   | 2,416   | 14%   |
| Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los<br>Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo    | 2,848   | 3%         | 2,876     | 4%    | 132  | 0%   | 112     | 0%              | 1,170   | 1%    | 1,044   | 1%    | 4,149   | 5%    | 4,032   | 5%    |
| Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al<br>Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila | 2,571   | 5%         | 2,933     | 4%    | 179  | 0%   | 160     | 0%              | 502     | 1%    | 950     | 1%    | 3,252   | 6%    | 4,043   | 6%    |
| Instituto Municipal de Cultura de Saltillo   | 10,155  | 32%        | 10,031    | 37%   | 718  | 2%   | 665     | 2%              | 20,550  | 64%   | 15,969  | 59%   | 31,423  | 98%   | 26,666  | 99%   |
| Instituto Municipal de la Mujer de Torreón   | 4,654   | 85%        | 4,919     | 84%   | 99   | 2%   | 101     | 2%              | 521     | 10%   | 630     | 11%   | 5,273   | 97%   | 5,650   | 96%   |
| Instituto Municipal de Planeación de Saltillo  | 4,306   | 61%        | 4,474     | 61%   | 248  | 4%   | 309     | 4%              | 2,367   | 34%   | 2,387   | 32%   | 6,921   | 99%   | 7,170   | 97%   |
| Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón  | 7,231   | 81%        | 7,422     | 93%   | 152  | 2%   | 111     | 1%              | 1,324   | 15%   | 414     | 5%    | 8,707   | 98%   | 7,946   | 100%  |
| Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila   | 12,803  | 66%        | 13,599    | 73%   | 696  | 4%   | 574     | 3%              | 2,477   | 13%   | 2,247   | 12%   | 15,976  | 82%   | 16,420  | 88%   |
| Instituto Municipal del Deporte de Torreón   | 11,328  | 69%        | 11,009    | 60%   | 1,523  | 9%   | 2,258   | 12%             | 1,726   | 10%   | 3,175   | 17%   | 14,578  | 89%   | 16,442  | 89%   |
| Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón  | 20,708  | 18%        | 20,826    | 16%   | 7,957  | 7%   | 10,903  | 8%              | 4,385   | 4%    | 5,998   | 5%    | 33,051  | 29%   | 37,727  | 29%   |
| Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del<br>Municipio de Francisco I. Madero                  | 1,544   | 53%        | 1,632     | 54%   | 118  | 4%   | 168     | 6%              | 160     | 5%    | 100     | 3%    | 1,822   | 62%   | 1,899   | 62%   |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de<br>Saltillo, Coahuila                             | 29,208  | 43%        | 28,408    | 53%   | 4,862  | 7%   | 3,723   | 7%              | 2,862   | 4%    | 2,314   | 4%    | 36,932  | 54%   | 34,445  | 65%   |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San<br>Pedro, Coahuila                            | 0       | 0%         | 0         | 0%    | 250  | 40%  | 68      | 39%             | 266     | 43%   | 99      | 57%   | 515     | 83%   | 166     | 96%   |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de<br>Viesca, Coahuila                               | 903     | 54%        | 961       | 53%   | 403  | 24%  | 450     | 25%             | 128     | 8%    | 138     | 8%    | 1,434   | 86%   | 1,548   | 85%   |
| TOTAL  | 111,343 | 25%        | 112,439   | 25%   | 17,698                                       | 4%   | 20,068  | 4%              | 40,419  | 9%    | 37,749  | 8%    | 169,460 | 38%   | 170,256 | 38%   |
| PROMEDIO   |         | 37.1%      |           | 38.4% |  | 6.9% |         | 7.4%            |         | 19.8% |         | 19.6% |         | 63.8% |         | 65.4% |

## Gastos

## Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

## (miles de pesos)

|  |         | Transfer | encias  |       |         | Inversio | ón pública |      |         | Otros | gastos  |      | Gasto tota | al      |
|--|---------|----------|---------|-------|---------|----------|------------|------|---------|-------|---------|------|------------|---------|
| Entidad  | 3T 2020 |          | 3T 2021 |       | 3T 2020 |          | 3T 2021    |      | 3T 2020 |       | 3T 2021 |      | 3T 2020    | 3T 2021 |
|  | \$      | %        | \$      | %     | \$      | %        | \$         | %    | \$      | %     | \$      | %    | \$         | \$      |
| Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de<br>Torreón                                      | 0       | 0%       | 0       | 0%    | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 0       | 0%    | 88      | 9%   | 958        | 1,012   |
| Dirección de Pensiones de Monclova   | 9,175   | 77%      | 9,418   | 76%   | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 365     | 3%    | 272     | 2%   | 11,978     | 12,452  |
| Dirección de Pensiones de Piedras Negras Frontera Fuerte   | 12,823  | 86%      | 14,856  | 86%   | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 12      | 0%    | 77      | 0%   | 14,865     | 17,349  |
| Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los<br>Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo    | 50,220  | 60%      | 55,473  | 75%   | 28,628  | 34%      | 13,048     | 18%  | 79      | 0%    | 1,236   | 2%   | 83,077     | 73,789  |
| Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los Trabajadores al<br>Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila | 52,315  | 94%      | 64,428  | 94%   | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 129     | 0%    | 29      | 0%   | 55,696     | 68,499  |
| Instituto Municipal de Cultura de Saltillo   | 410     | 1%       | 173     | 1%    | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 96      | 0%    | 14      | 0%   | 31,929     | 26,852  |
| Instituto Municipal de la Mujer de Torreón   | 150     | 3%       | 223     | 4%    | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 29      | 1%    | 0       | 0%   | 5,452      | 5,873   |
| Instituto Municipal de Planeación de Saltillo  | 19      | 0%       | 0       | 0%    | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 83      | 1%    | 195     | 3%   | 7,023      | 7,365   |
| Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón  | 0       | 0%       | 0       | 0%    | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 191     | 2%    | 23      | 0%   | 8,899      | 7,969   |
| Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila   | 3,230   | 17%      | 2,005   | 11%   | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 208     | 1%    | 182     | 1%   | 19,414     | 18,606  |
| Instituto Municipal del Deporte de Torreón   | 1,658   | 10%      | 1,899   | 10%   | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 230     | 1%    | 67      | 0%   | 16,466     | 18,409  |
| Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón  | 0       | 0%       | 0       | 0%    | 70,358  | 61%      | 93,456     | 71%  | 12,031  | 10%   | 36      | 0%   | 115,440    | 131,219 |
| Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del<br>Municipio de Francisco I. Madero                  | 1,094   | 37%      | 1,126   | 37%   | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 18      | 1%    | 21      | 1%   | 2,935      | 3,046   |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de<br>Saltillo, Coahuila                             | 28,553  | 42%      | 17,221  | 32%   | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 2,712   | 4%    | 1,656   | 3%   | 68,198     | 53,323  |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San<br>Pedro, Coahuila                            | 40      | 6%       | 6       | 4%    | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 63      | 10%   | 0       | 0%   | 618        | 173     |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de<br>Viesca, Coahuila                               | 242     | 14%      | 269     | 15%   | 0       | 0%       | 0          | 0%   | 0       | 0%    | 0       | 0%   | 1,675      | 1,817   |
| TOTAL  | 159,928 | 36%      | 167,098 | 37%   | 98,987  | 22%      | 106,504    | 24%  | 16,247  | 4%    | 3,895   | 1%   | 444,622    | 447,753 |
| PROMEDIO   |         | 28.0%    |         | 27.7% |         | 6.0%     |            | 5.6% |         | 2.2%  |         | 1.3% |            |         |

Resultados por Organismo Público Descentralizado Municipa

TERCER TRIMESTRE

(enero-septiembre 2020/2021)

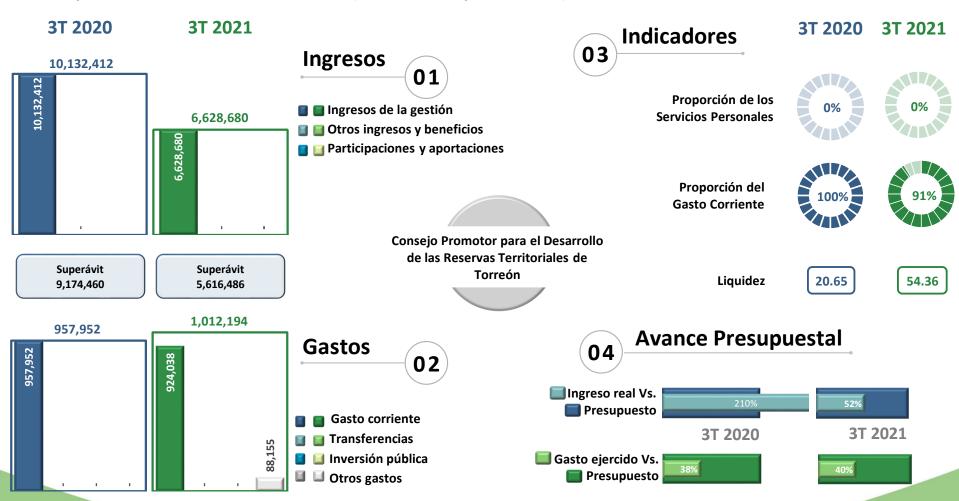
## ÍNDICE POR ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL

- 1. Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón
- 2. Dirección de Pensiones de Monclova
- 3. Dirección de Pensiones de Piedras Negras Frontera Fuerte
- 4. Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo
- <u>5. Dirección de Pensiones y Beneficios Sociales para los</u> Trabajadores al Servicio del Municipio de Torreón, Coahuila
- 6. Instituto Municipal de Cultura de Saltillo
- 7. Instituto Municipal de la Mujer de Torreón
- 8. Instituto Municipal de Planeación de Saltillo

- 9. Instituto Municipal de Planeación y Competitividad de Torreón
- 10. Instituto Municipal del Transporte de Saltillo, Coahuila
- 11. Instituto Municipal del Deporte de Torreón
- 12. Sistema Integral de Mantenimiento Vial del Municipio de Torreón
- 13. Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero
- 14. Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Saltillo, Coahuila
- 15<u>. Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la</u> Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila
- 16. Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila

## Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

# Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 9.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 5.6 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 210% de los ingresos previstos en el año y gastó el 38% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 52% en los ingresos y 40% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Al tercer trimestre de 2020 y 2021 no efectuó gasto alguno en servicios personales.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 100% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 91%, es decir, disminuyó 9 puntos porcentuales; en cifras nominales pasó de 958.0 a 924.0 miles de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 20.65 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 54.36 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |           | Variación  |        | % respecto al total | l de ingresos |
|--|------------|-----------|------------|--------|---------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020             | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión                   | 10,132,412 | 6,628,680 | -3,503,732 | -34.6% | 100.0%              | 100.0%        |
| Productos de tipo corriente              | 2,619,221  | 1,687,884 | -931,337   | -35.6% | 25.8%               | 25.5%         |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 7,513,191  | 4,940,796 | -2,572,395 | -34.2% | 74.2%               | 74.5%         |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 10,132,412 | 6,628,680 | -3,503,732 | -34.6% | 100.0%              | 100.0%        |

|   |                 |         |           | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |  |
|---|-----------------|---------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|--|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020 | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |  |
| Materiales y suministros                |                 | 26,231  | 52,702    | 26,471    | 100.9% | 2.7%                          | 5.2%    |  |
| Servicios generales                     |                 | 931,721 | 871,336   | -60,385   | -6.5%  | 97.3%                         | 86.1%   |  |
|   | Gasto corriente | 957,952 | 924,038   | -33,914   | -3.5%  | 100.0%                        | 91.3%   |  |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 0       | 88,155    | 88,155    | 100.0% | 0.0%                          | 8.7%    |  |
| Total de gastos                         |                 | 957,952 | 1,012,194 | 54,242    | 5.7%   | 100.0%                        | 100.0%  |  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 34.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.5 millones de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 5.7%, lo que significó en cifras nominales 54.2 miles de pesos.

## Consejo Promotor para el Desarrollo de las Reservas Territoriales de Torreón

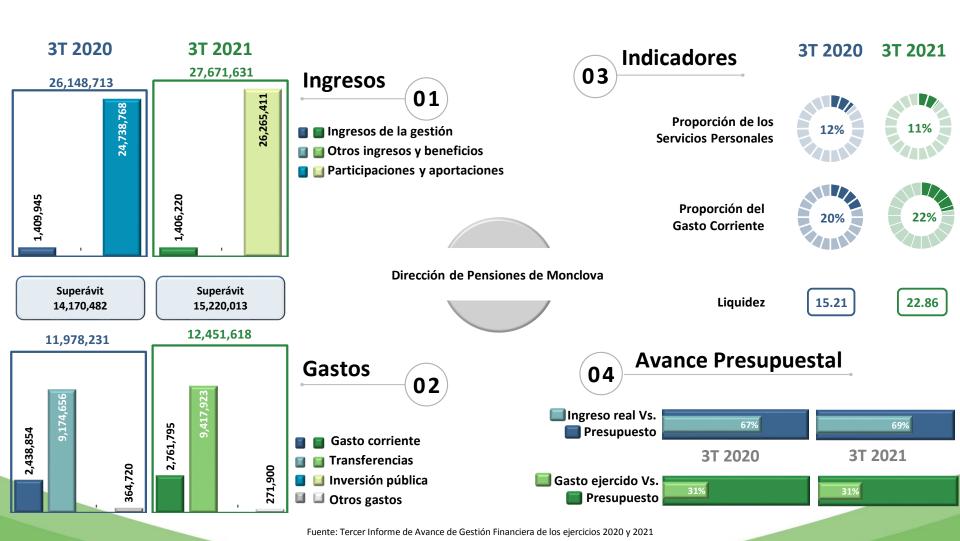
## Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tot | al de activo |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------|--------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Activo circulante   | 28,112,035 | 35,364,520 | 7,252,485  | 25.8%  | 37.0%             | 45.1%        |
| Efectivo y equivalentes                                       | 27,880,863 | 35,133,348 | 7,252,485  | 26.0%  | 36.7%             | 44.8%        |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 72,589     | 72,589     | 0          | 0.0%   | 0.1%              | 0.1%         |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 158,583    | 158,583    | 0          | 0.0%   | 0.2%              | 0.2%         |
| Activo no circulante  | 47,950,176 | 43,025,710 | -4,924,466 | -10.3% | 63.0%             | 54.9%        |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 2,342      | 2,354      | 12         | 0.5%   | 0.0%              | 0.0%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 14,694,820 | 7,871,045  | -6,823,775 | -46.4% | 19.3%             | 10.0%        |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 33,182,484 | 35,093,117 | 1,910,633  | 5.8%   | 43.6%             | 44.8%        |
| Bienes muebles  | 824,733    | 912,888    | 88,155     | 10.7%  | 1.1%              | 1.2%         |
| Activos intangibles   | 25,247     | 25,247     | 0          | 0.0%   | 0.0%              | 0.0%         |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -779,450   | -878,941   | -99,491    | 12.8%  | -1.0%             | -1.1%        |
| Total del activo  | 76,062,212 | 78,390,231 | 2,328,019  | 3.1%   | 100.0%            | 100.0%       |

|  |            |            | Variación  | ı      | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|--|------------|------------|------------|--------|------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 1,361,107  | 650,556    | -710,551   | -52.2% | 1.8%                   | 0.8%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 2,650      | 1,200      | -1,450     | -54.7% | 0.0%                   | 0.0%                |
| Pasivos diferidos a corto plazo                  | 1,358,457  | 649,357    | -709,101   | -52.2% | 1.8%                   | 0.8%                |
| Pasivo no circulante                             | 1,678,657  | 782,191    | -896,466   | -53.4% | 2.2%                   | 1.0%                |
| Documentos por pagar a largo plazo               | 17,681     | 11,024     | -6,657     | -37.7% | 0.0%                   | 0.0%                |
| Pasivos diferidos a largo plazo                  | 1,660,977  | 771,168    | -889,809   | -53.6% | 2.2%                   | 1.0%                |
| Total del pasivo                                 | 3,039,764  | 1,432,748  | -1,607,016 | -52.9% | 4.0%                   | 1.8%                |
| Hasianda wiklisa / Datrimania                    | 72 022 449 | 76 057 492 | 2 025 025  | F 49/  | 96.0%                  | 98.2%               |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 73,022,448 | 76,957,483 | 3,935,035  | 5.4%   |                        |                     |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 76,062,212 | 78,390,231 | 2,328,019  | 3.1%   | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 25.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 7.3 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 52.2%, lo que significó en cifras nominales 710.6 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

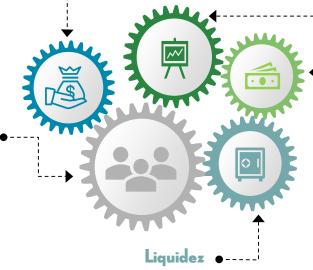
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 14.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 15.2 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 67% de los ingresos previstos en el año y gastó el 31% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 69% en los ingresos y 31% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 12% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 11% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 1.5 y 1.4 millones de pesos, respectivamente.



### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 20% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 22%, es decir, se incrementó 2 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 2.4 y 2.8 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 15.21 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 22.86 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |       | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|-------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 1,409,945  | 1,406,220  | -3,725    | -0.3% | 5.4%               | 5.1%          |
| Productos de tipo corriente   | 1,409,945  | 1,406,220  | -3,725    | -0.3% | 5.4%               | 5.1%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 24,738,768 | 26,265,411 | 1,526,643 | 6.2%  | 94.6%              | 94.9%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 24,738,768 | 26,265,411 | 1,526,643 | 6.2%  | 94.6%              | 94.9%         |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 26,148,713 | 27,671,631 | 1,522,918 | 5.8%  | 100.0%             | 100.0%        |

|  |            |            | Variación |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|------------|------------|-----------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 1,488,938  | 1,374,277  | -114,661  | -7.7%  | 12.4%            | 11.0%         |
| Materiales y suministros                               | 295,354    | 365,019    | 69,665    | 23.6%  | 2.5%             | 2.9%          |
| Servicios generales                                    | 654,562    | 1,022,499  | 367,937   | 56.2%  | 5.5%             | 8.2%          |
| Gasto corriente  | 2,438,854  | 2,761,795  | 322,941   | 13.2%  | 20.4%            | 22.2%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 9,174,656  | 9,417,923  | 243,267   | 2.7%   | 76.6%            | 75.6%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 364,720    | 271,900    | -92,820   | -25.4% | 3.0%             | 2.2%          |
| Total de gastos  | 11,978,231 | 12,451,618 | 473,387   | 4.0%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.5 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 4.0%, lo que significó en cifras nominales 473.4 miles de pesos.

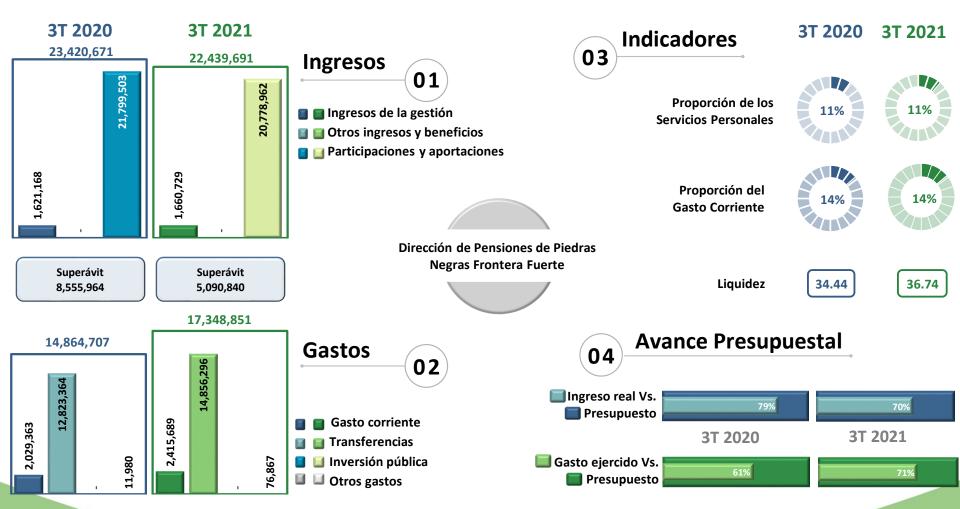
## Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |  |
|--|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|--|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |  |
| Activo circulante  | 1,000,043  | 1,891,074  | 891,030    | 89.1%  | 2.1%                          | 2.9%    |  |
| Efectivo y equivalentes                                    | 461,111    | 1,776,314  | 1,315,203  | 285.2% | 1.0%                          | 2.7%    |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 538,933    | 114,760    | -424,173   | -78.7% | 1.1%                          | 0.2%    |  |
| Activo no circulante                                       | 46,648,624 | 64,067,072 | 17,418,448 | 37.3%  | 97.9%                         | 97.1%   |  |
| Inversiones financieras a largo plazo                      | 43,044,343 | 57,960,285 | 14,915,942 | 34.7%  | 90.3%                         | 87.9%   |  |
| Bienes muebles   | 762,377    | 1,046,786  | 284,409    | 37.3%  | 1.6%                          | 1.6%    |  |
| Activos intangibles  | 104,400    | 104,400    | 0          | 0.0%   | 0.2%                          | 0.2%    |  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -238,229   | -359,293   | -121,064   | 50.8%  | -0.5%                         | -0.5%   |  |
| Activos diferidos  | 2,975,733  | 5,314,894  | 2,339,161  | 78.6%  | 6.2%                          | 8.1%    |  |
| Total del activo   | 47,648,667 | 65,958,146 | 18,309,478 | 38.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |  |

|  |            |            | Variación  |       | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|--|------------|------------|------------|-------|------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %     | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 65,744     | 82,706     | 16,962     | 25.8% | 0.1%                   | 0.1%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 65,744     | 82,706     | 16,962     | 25.8% | 0.1%                   | 0.1%                |
| Total del pasivo                                 | 65,744     | 82,706     | 16,962     | 25.8% | 0.1%                   | 0.1%                |
|  |            |            |            |       |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 47,582,923 | 65,875,439 | 18,292,516 | 38.4% | 99.9%                  | 99.9%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 47,648,667 | 65,958,146 | 18,309,478 | 38.4% | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 89.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 891.0 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 25.8%, lo que significó en cifras nominales 17.0 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

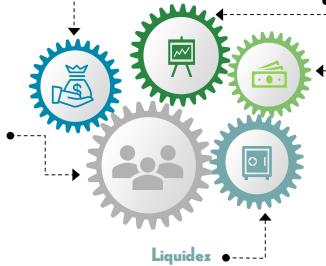
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 8.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 5.1 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 79% de los ingresos previstos en el año y gastó el 61% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 70% en los ingresos y 71% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 11% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 1.6 y 2.0 millones de pesos, respectivamente.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 14% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 2.0 y 2.4 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 34.44 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 36.74 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |       | % respecto al tota | Il de ingresos |
|---|------------|------------|------------|-------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %     | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 1,621,168  | 1,660,729  | 39,561     | 2.4%  | 6.9%               | 7.4%           |
| Productos de tipo corriente   | 1,621,168  | 1,660,729  | 39,561     | 2.4%  | 6.9%               | 7.4%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 21,799,503 | 20,778,962 | -1,020,541 | -4.7% | 93.1%              | 92.6%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 21,799,503 | 20,778,962 | -1,020,541 | -4.7% | 93.1%              | 92.6%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 23,420,671 | 22,439,691 | -980,980   | -4.2% | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 1,593,657  | 1,974,487  | 380,829   | 23.9%  | 10.7%                         | 11.4%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 40,356     | 48,260     | 7,904     | 19.6%  | 0.3%                          | 0.3%    |
| Servicios generales                                    |                 | 395,350    | 392,942    | -2,407    | -0.6%  | 2.7%                          | 2.3%    |
|  | Gasto corriente | 2,029,363  | 2,415,689  | 386,326   | 19.0%  | 13.7%                         | 13.9%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 12,823,364 | 14,856,296 | 2,032,932 | 15.9%  | 86.3%                         | 85.6%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 11,980     | 76,867     | 64,887    | 541.6% | 0.1%                          | 0.4%    |
| Total de gastos  |                 | 14,864,707 | 17,348,851 | 2,484,144 | 16.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 4.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 981.0 miles de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 16.7%, lo que significó en cifras nominales 2.5 millones de pesos.

## Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

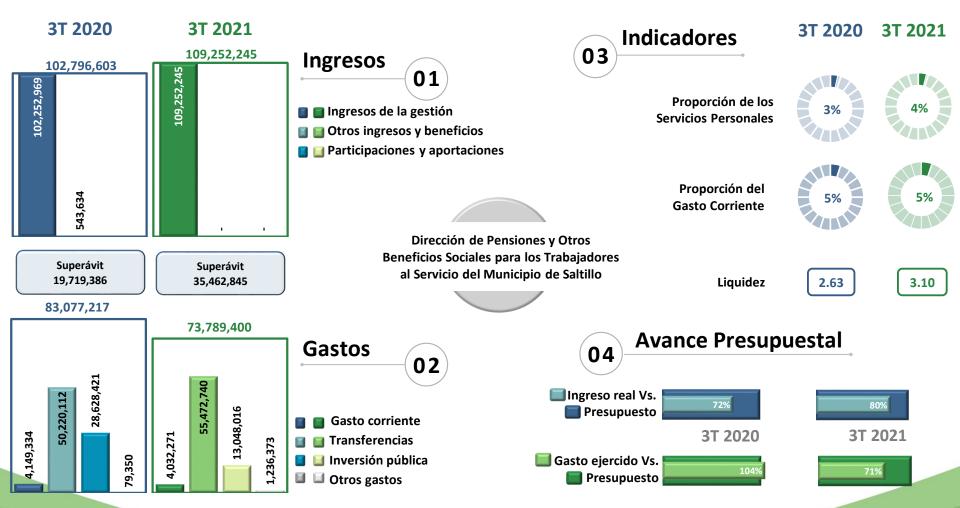
|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 40,936,955 | 47,070,745 | 6,133,790  | 15.0%  | 99.4%                         | 99.3%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 37,135,985 | 45,263,050 | 8,127,065  | 21.9%  | 90.2%                         | 95.5%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 3,799,421  | 1,806,146  | -1,993,275 | -52.5% | 9.2%                          | 3.8%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 1,550      | 1,550      | 0          | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante                                       | 232,674    | 309,541    | 76,867     | 33.0%  | 0.6%                          | 0.7%    |
| Bienes muebles   | 415,871    | 492,737    | 76,867     | 18.5%  | 1.0%                          | 1.0%    |
| Activos intangibles  | 5,192      | 5,192      | 0          | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -188,388   | -188,388   | 0          | 0.0%   | -0.5%                         | -0.4%   |
| Total del activo   | 41,169,629 | 47,380,286 | 6,210,657  | 15.1%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|-----------|-------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 1,188,493  | 1,281,032  | 92,538    | 7.8%  | 2.9%                                       | 2.7%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,158,412  | 1,250,950  | 92,538    | 8.0%  | 2.8%                                       | 2.6%    |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 30,082     | 30,082     | 0         | 0.0%  | 0.1%                                       | 0.1%    |
| Total del pasivo                                 | 1,188,493  | 1,281,032  | 92,538    | 7.8%  | 2.9%                                       | 2.7%    |
|  |            |            |           |       |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 39,981,136 | 46,099,254 | 6,118,118 | 15.3% | 97.1%                                      | 97.3%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 41,169,629 | 47,380,286 | 6,210,657 | 15.1% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 15.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 6.1 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 7.8%, lo que significó en cifras nominales 92.5 miles de pesos.

## Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Superávit / Déficit

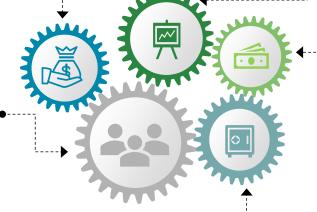
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 19.7 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 35.5 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 72% de los ingresos previstos en el año y gastó el 104% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 80% en los ingresos y 71% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 3% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 4% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 2.8 y 2.9 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 5% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 4.1 y 4.0 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 2.63 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.10 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez •

# Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variació   | า       | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|------------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS               | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                    | 102,252,969 | 109,252,245 | 6,999,276  | 6.8%    | 99.5%                           | 100.0%  |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 71,165,988  | 79,758,207  | 8,592,219  | 12.1%   | 69.2%                           | 73.0%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 31,086,981  | 29,494,038  | -1,592,943 | -5.1%   | 30.2%                           | 27.0%   |
| Otros ingresos y beneficios               | 543,634     | 0           | -543,634   | -100.0% | 0.5%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios        | 543,634     | 0           | -543,634   | -100.0% | 0.5%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios      | 102,796,603 | 109,252,245 | 6,455,642  | 6.3%    | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación   |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 2,847,714  | 2,876,211  | 28,496      | 1.0%    | 3.4%                          | 3.9%    |
| Materiales y suministros                               |                 | 131,724    | 112,352    | -19,372     | -14.7%  | 0.2%                          | 0.2%    |
| Servicios generales                                    |                 | 1,169,896  | 1,043,708  | -126,187    | -10.8%  | 1.4%                          | 1.4%    |
|  | Gasto corriente | 4,149,334  | 4,032,271  | -117,063    | -2.8%   | 5.0%                          | 5.5%    |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 50,220,112 | 55,472,740 | 5,252,628   | 10.5%   | 60.4%                         | 75.2%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 79,350     | 1,236,373  | 1,157,023   | 1458.1% | 0.1%                          | 1.7%    |
| Inversión pública                                      |                 | 28,628,421 | 13,048,016 | -15,580,406 | -54.4%  | 34.5%                         | 17.7%   |
| Total de gastos  |                 | 83,077,217 | 73,789,400 | -9,287,817  | -11.2%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 6.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 6.5 millones de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 11.2%, lo que significó en cifras nominales 9.3 millones de pesos.

# Dirección de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para los Trabajadores al Servicio del Municipio de Saltillo

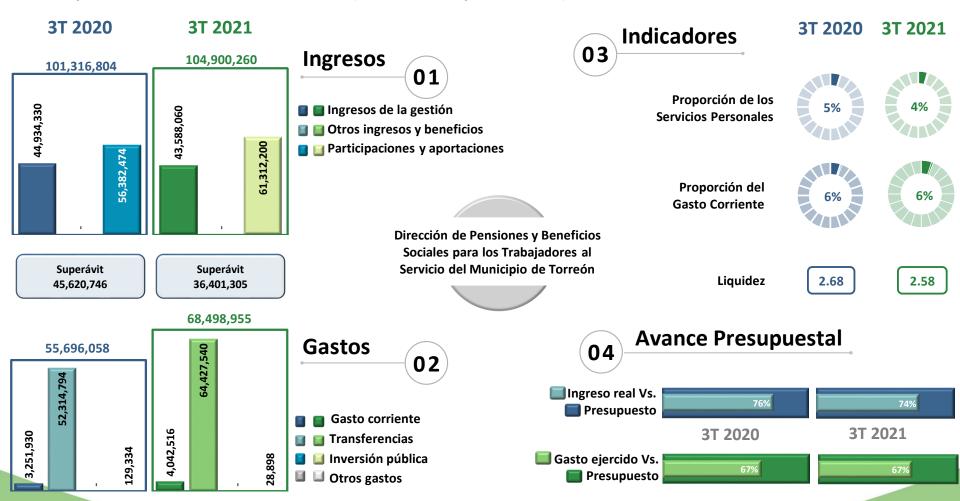
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 96,332,237  | 95,123,543  | -1,208,694 | -1.3%  | 13.0%                         | 12.1%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 6,599,621   | 6,500,219   | -99,402    | -1.5%  | 0.9%                          | 0.8%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 89,732,616  | 88,623,324  | -1,109,292 | -1.2%  | 12.1%                         | 11.3%   |
| Activo no circulante  | 643,180,129 | 689,600,397 | 46,420,268 | 7.2%   | 87.0%                         | 87.9%   |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 589,343,758 | 621,500,278 | 32,156,520 | 5.5%   | 79.7%                         | 79.2%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 53,628,421  | 66,676,437  | 13,048,016 | 24.3%  | 7.3%                          | 8.5%    |
| Bienes muebles  | 499,183     | 1,763,874   | 1,264,691  | 253.4% | 0.1%                          | 0.2%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -291,232    | -340,192    | -48,959    | 16.8%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Total del activo  | 739,512,366 | 784,723,940 | 45,211,574 | 6.1%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrimo |         |
|--|-------------|-------------|-------------|--------|---|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                                 | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 36,651,365  | 30,706,820  | -5,944,545  | -16.2% | 5.0%                                    | 3.9%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 25,913,446  | 10,704,338  | -15,209,107 | -58.7% | 3.5%                                    | 1.4%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 10,737,920  | 20,002,482  | 9,264,562   | 86.3%  | 1.5%                                    | 2.5%    |
| Total del pasivo   | 36,651,365  | 30,706,820  | -5,944,545  | -16.2% | 5.0%                                    | 3.9%    |
|  |             |             |             |        |   |         |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 702,861,001 | 754,017,120 | 51,156,119  | 7.3%   | 95.0%                                   | 96.1%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 739,512,366 | 784,723,940 | 45,211,574  | 6.1%   | 100.0%                                  | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó 1.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.2 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 16.2%, lo que significó en cifras nominales 5.9 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 45.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 36.4 millones de pesos.

#### Proporción de los Servicios Personales

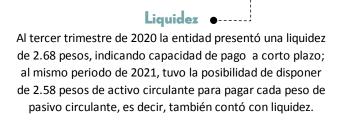
Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 5% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 4% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 2.6 y 2.9 millones de pesos, respectivamente.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 76% de los ingresos previstos en el año y gastó el 67% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 74% en los ingresos y 67% en el gasto.

#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 6% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 3.3 y 4.0 millones de pesos, respectivamente.



Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |       | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|------------|-------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 44,934,330  | 43,588,060  | -1,346,270 | -3.0% | 44.4%                           | 41.6%   |
| Productos de tipo corriente   | 44,934,330  | 43,588,060  | -1,346,270 | -3.0% | 44.4%                           | 41.6%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 56,382,474  | 61,312,200  | 4,929,726  | 8.7%  | 55.6%                           | 58.4%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 56,382,474  | 61,312,200  | 4,929,726  | 8.7%  | 55.6%                           | 58.4%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 101,316,804 | 104,900,260 | 3,583,456  | 3.5%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 2,571,201  | 2,933,096  | 361,895    | 14.1%  | 4.6%                          | 4.3%    |
| Materiales y suministros                               |                 | 179,222    | 159,627    | -19,595    | -10.9% | 0.3%                          | 0.2%    |
| Servicios generales                                    |                 | 501,506    | 949,793    | 448,287    | 89.4%  | 0.9%                          | 1.4%    |
|  | Gasto corriente | 3,251,930  | 4,042,516  | 790,587    | 24.3%  | 5.8%                          | 5.9%    |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 52,314,794 | 64,427,540 | 12,112,746 | 23.2%  | 93.9%                         | 94.1%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 129,334    | 28,898     | -100,436   | -77.7% | 0.2%                          | 0.0%    |
| Total de gastos  |                 | 55,696,058 | 68,498,955 | 12,802,897 | 23.0%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 3.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.6 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 23.0%, lo que significó en cifras nominales 12.8 millones de pesos.

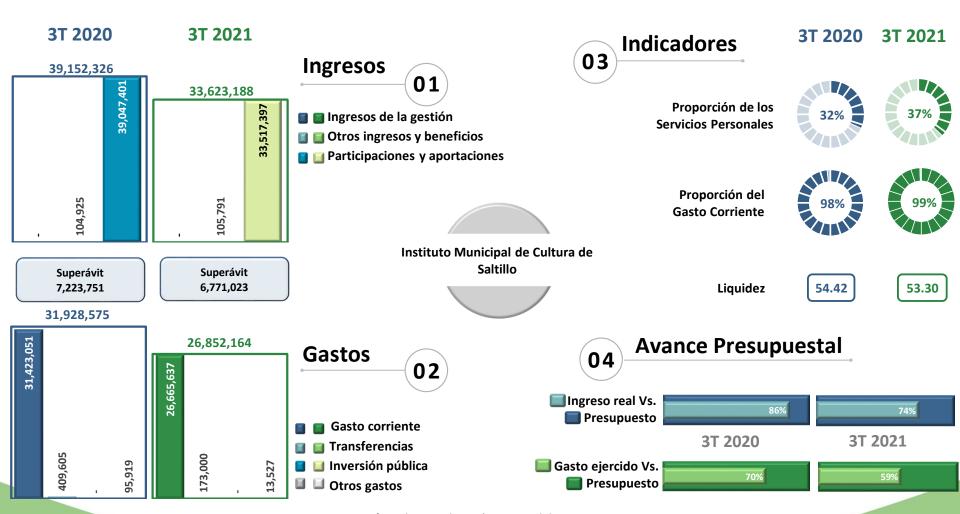
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |       | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|-------------|-------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %     | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 626,540,149 | 712,941,864 | 86,401,715  | 13.8% | 99.9%                         | 99.9%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 443,418,938 | 540,469,160 | 97,050,222  | 21.9% | 70.7%                         | 75.7%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 183,121,211 | 172,472,704 | -10,648,507 | -5.8% | 29.2%                         | 24.2%   |
| Activo no circulante  | 936,942     | 864,527     | -72,415     | -7.7% | 0.1%                          | 0.1%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 1,360,440   | 1,360,440   | 0           | 0.0%  | 0.2%                          | 0.2%    |
| Bienes muebles  | 1,266,229   | 1,363,207   | 96,978      | 7.7%  | 0.2%                          | 0.2%    |
| Activos intangibles   | 11,078      | 11,078      | 0           | 0.0%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -1,700,806  | -1,870,198  | -169,393    | 10.0% | -0.3%                         | -0.3%   |
| Total del activo  | 627,477,091 | 713,806,391 | 86,329,300  | 13.8% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación  |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-------------|-------------|------------|-------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 233,836,934 | 276,556,007 | 42,719,073 | 18.3% | 37.3%                                      | 38.7%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 233,836,934 | 276,556,007 | 42,719,073 | 18.3% | 37.3%                                      | 38.7%   |  |
| Total del pasivo                                 | 233,836,934 | 276,556,007 | 42,719,073 | 18.3% | 37.3%                                      | 38.7%   |  |
|  |             |             |            |       |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 393,640,157 | 437,250,384 | 43,610,227 | 11.1% | 62.7%                                      | 61.3%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 627,477,091 | 713,806,391 | 86,329,300 | 13.8% | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 13.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 86.4 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 18.3%, lo que significó en cifras nominales 42.7 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

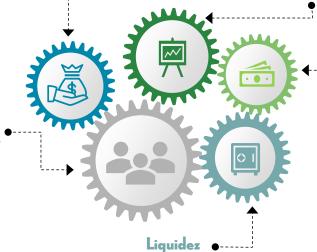
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 7.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 6.8 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 86% de los ingresos previstos en el año y gastó el 70% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 74% en los ingresos y 59% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 32% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 37% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 10.2 y 10.0 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 98% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 99%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 31.4 y 26.7 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 54.42 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 53.3 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 39,047,401 | 33,517,397 | -5,530,004 | -14.2% | 99.7%                           | 99.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 39,047,401 | 33,517,397 | -5,530,004 | -14.2% | 99.7%                           | 99.7%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 104,925    | 105,791    | 866        | 0.8%   | 0.3%                            | 0.3%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 104,925    | 105,791    | 866        | 0.8%   | 0.3%                            | 0.3%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 39,152,326 | 33,623,188 | -5,529,138 | -14.1% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 10,155,041 | 10,031,378 | -123,664   | -1.2%  | 31.8%             | 37.4%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 717,544    | 665,320    | -52,225    | -7.3%  | 2.2%              | 2.5%         |
| Servicios generales                                    |                 | 20,550,466 | 15,968,940 | -4,581,526 | -22.3% | 64.4%             | 59.5%        |
|  | Gasto corriente | 31,423,051 | 26,665,637 | -4,757,414 | -15.1% | 98.4%             | 99.3%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 409,605    | 173,000    | -236,605   | -57.8% | 1.3%              | 0.6%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 95,919     | 13,527     | -82,392    | -85.9% | 0.3%              | 0.1%         |
| Total de gastos  |                 | 31,928,575 | 26,852,164 | -5,076,410 | -15.9% | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 14.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.5 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 15.9%, lo que significó en cifras nominales 5.1 millones de pesos.

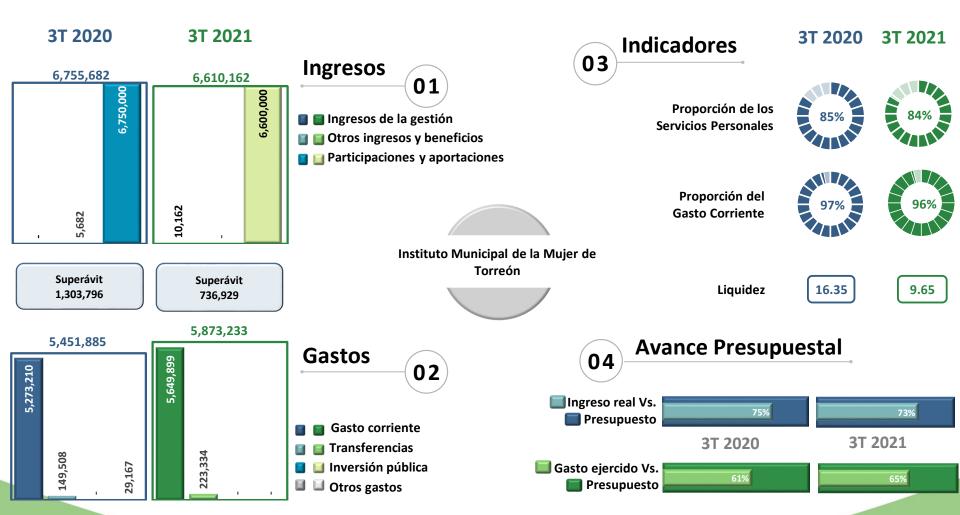
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |           | Variación  | 1      | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|-----------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 8,362,078  | 7,304,510 | -1,057,568 | -12.6% | 73.8%                         | 74.9%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 8,351,723  | 7,294,185 | -1,057,538 | -12.7% | 73.7%                         | 74.8%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 30         | 0         | -30        | -98.6% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 10,324     | 10,324    | 0          | 0.0%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Activo no circulante                                       | 2,967,631  | 2,445,833 | -521,797   | -17.6% | 26.2%                         | 25.1%   |
| Bienes muebles   | 2,944,840  | 2,962,132 | 17,291     | 0.6%   | 26.0%                         | 30.4%   |
| Activos intangibles  | 384,221    | 384,221   | 0          | 0.0%   | 3.4%                          | 3.9%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -361,431   | -900,520  | -539,088   | 149.2% | -3.2%                         | -9.2%   |
| Total del activo   | 11,329,709 | 9,750,343 | -1,579,366 | -13.9% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |           | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|-----------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 153,652    | 137,055   | -16,597    | -10.8% | 1.4%                                       | 1.4%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 153,652    | 137,055   | -16,597    | -10.8% | 1.4%                                       | 1.4%    |
| Total del pasivo                                 | 153,652    | 137,055   | -16,597    | -10.8% | 1.4%                                       | 1.4%    |
|  |            |           |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 11,176,057 | 9,613,288 | -1,562,769 | -14.0% | 98.6%                                      | 98.6%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 11,329,709 | 9,750,343 | -1,579,366 | -13.9% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó 12.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.1 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 10.8%, lo que significó en cifras nominales 16.6 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 736.9 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 75% de los ingresos previstos en el año y gastó el 61% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 73% en los ingresos y 65% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 85% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 84% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 4.7 y 4.9 millones de pesos, respectivamente.

# La proporci al tercer tri total, mient

#### Liquidez •

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 16.35 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 9.65 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 97% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 96%, es decir, disminuyó 1 punto porcentual; sin embargo, en cifras nominales pasó de 5.3 a 5.6 millones de pesos, respectivamente.

# Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |         | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-----------|-----------|-----------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 0         | 10,162    | 10,162    | 100.0%  | 0.0%                            | 0.2%    |
| Productos de tipo corriente   | 0         | 10,162    | 10,162    | 100.0%  | 0.0%                            | 0.2%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 6,750,000 | 6,600,000 | -150,000  | -2.2%   | 99.9%                           | 99.8%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 6,750,000 | 6,600,000 | -150,000  | -2.2%   | 99.9%                           | 99.8%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 5,682     | 0         | -5,682    | -100.0% | 0.1%                            | 0.0%    |
| Ingresos financieros  | 5,682     | 0         | -5,682    | -100.0% | 0.1%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 6,755,682 | 6,610,162 | -145,520  | -2.2%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |           |           | Variación |         | % respecto al tot | total de gastos |  |
|--|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------------|-----------------|--|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020           | 3T 2021         |  |
| Servicios personales                                   |                 | 4,653,710 | 4,919,170 | 265,460   | 5.7%    | 85.4%             | 83.8%           |  |
| Materiales y suministros                               |                 | 98,893    | 100,921   | 2,028     | 2.1%    | 1.8%              | 1.7%            |  |
| Servicios generales                                    |                 | 520,608   | 629,808   | 109,200   | 21.0%   | 9.5%              | 10.7%           |  |
|  | Gasto corriente | 5,273,210 | 5,649,899 | 376,689   | 7.1%    | 96.7%             | 96.2%           |  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 149,508   | 223,334   | 73,826    | 49.4%   | 2.7%              | 3.8%            |  |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 29,167    | 0         | -29,167   | -100.0% | 0.5%              | 0.0%            |  |
| Total de gastos  |                 | 5,451,885 | 5,873,233 | 421,347   | 7.7%    | 100.0%            | 100.0%          |  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 2.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 145.5 miles de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 7.7%, lo que significó en cifras nominales 421.3 miles de pesos.

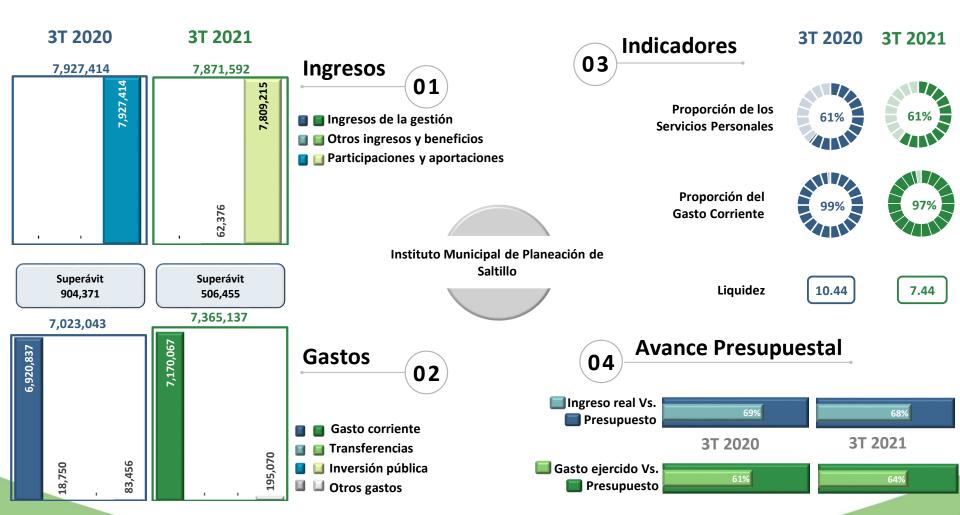
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 1,846,840  | 1,647,984  | -198,857  | -10.8% | 78.7%                         | 80.6%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 1,846,840  | 1,626,784  | -220,057  | -11.9% | 78.7%                         | 79.5%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 0          | 21,200     | 21,200    | 100.0% | 0.0%                          | 1.0%    |
| Activo no circulante                                       | 499,011    | 397,508    | -101,503  | -20.3% | 21.3%                         | 19.4%   |
| Bienes muebles   | 1,698,209  | 1,722,233  | 24,024    | 1.4%   | 72.4%                         | 84.2%   |
| Activos intangibles  | 59,856     | 59,856     | 0         | 0.0%   | 2.6%                          | 2.9%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -1,259,054 | -1,384,581 | -125,526  | 10.0%  | -53.7%                        | -67.7%  |
| Total del activo   | 2,345,851  | 2,045,492  | -300,359  | -12.8% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 112,946   | 170,752   | 57,806    | 51.2%  | 4.8%                                       | 8.3%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 112,946   | 170,752   | 57,806    | 51.2%  | 4.8%                                       | 8.3%    |
| Pasivo no circulante                             | 428,633   | 730,903   | 302,270   | 70.5%  | 18.3%                                      | 35.7%   |
| Provisiones a largo plazo                        | 428,633   | 730,903   | 302,270   | 70.5%  | 18.3%                                      | 35.7%   |
| Total del pasivo                                 | 541,579   | 901,655   | 360,076   | 66.5%  | 23.1%                                      | 44.1%   |
|  |           |           |           |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 1,804,273 | 1,143,837 | -660,435  | -36.6% | 76.9%                                      | 55.9%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 2,345,851 | 2,045,492 | -300,359  | -12.8% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 10.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 198.9 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 51.2%, lo que significó en cifras nominales 57.8 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

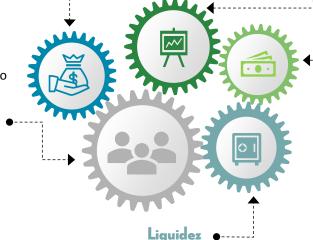
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 904.4 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 506.5 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 69% de los ingresos previstos en el año y gastó el 61% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 68% en los ingresos y 64% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 61% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 4.3 y 4.5 millones de pesos, respectivamente.



# La proporción del gasto corriente representó

al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 97%, es decir, disminuyó 2 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 6.9 a 7.2 millones de pesos, respectivamente.

Proporción del Gasto Corriente

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 10.44 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 7.44 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-----------|-----------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 7,927,414 | 7,809,215 | -118,199  | -1.5%  | 100.0%                          | 99.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 7,927,414 | 7,809,215 | -118,199  | -1.5%  | 100.0%                          | 99.2%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 0         | 62,376    | 62,376    | 100.0% | 0.0%                            | 0.8%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0         | 62,376    | 62,376    | 100.0% | 0.0%                            | 0.8%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 7,927,414 | 7,871,592 | -55,823   | -0.7%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |           |           | Variación |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 4,305,868 | 4,474,430 | 168,562   | 3.9%    | 61.3%                         | 60.8%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 247,819   | 308,803   | 60,983    | 24.6%   | 3.5%                          | 4.2%    |
| Servicios generales                                    |                 | 2,367,150 | 2,386,834 | 19,684    | 0.8%    | 33.7%                         | 32.4%   |
|  | Gasto corriente | 6,920,837 | 7,170,067 | 249,230   | 3.6%    | 98.5%                         | 97.4%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 18,750    | 0         | -18,750   | -100.0% | 0.3%                          | 0.0%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 83,456    | 195,070   | 111,614   | 133.7%  | 1.2%                          | 2.6%    |
| Total de gastos  |                 | 7,023,043 | 7,365,137 | 342,094   | 4.9%    | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 0.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 55.8 miles de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 4.9%, lo que significó en cifras nominales 342.1 miles de pesos.

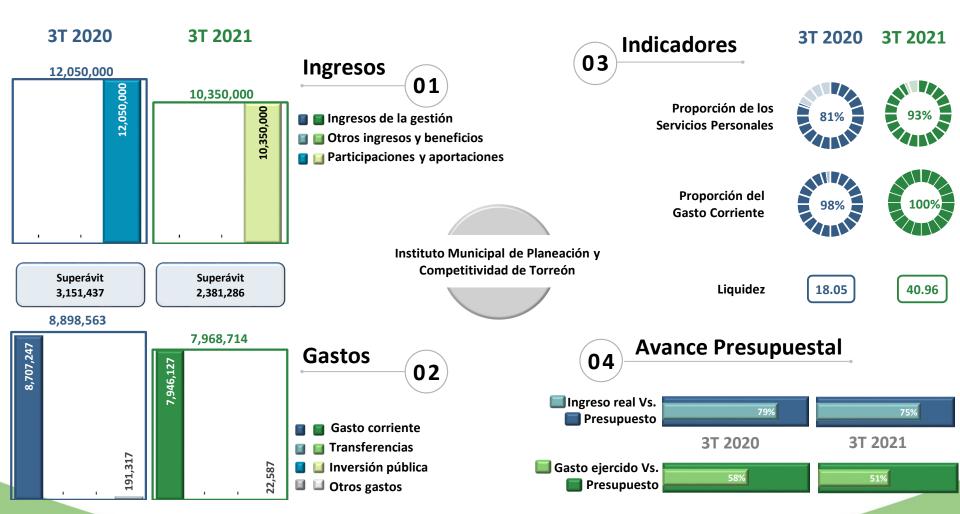
### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |            | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|-----------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 1,415,104 | 910,824    | -504,280  | -35.6% | 62.1%                         | 47.7%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 615,025   | 654,059    | 39,035    | 6.3%   | 27.0%                         | 34.3%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 800,079   | 256,764    | -543,314  | -67.9% | 35.1%                         | 13.5%   |
| Activo no circulante                                       | 864,321   | 998,091    | 133,770   | 15.5%  | 37.9%                         | 52.3%   |
| Bienes muebles   | 1,541,799 | 1,737,742  | 195,943   | 12.7%  | 67.6%                         | 91.0%   |
| Activos intangibles  | 257,085   | 734,383    | 477,298   | 185.7% | 11.3%                         | 38.5%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -934,563  | -1,474,034 | -539,471  | 57.7%  | -41.0%                        | -77.2%  |
| Total del activo   | 2,279,424 | 1,908,915  | -370,510  | -16.3% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 135,568   | 122,485   | -13,083   | -9.7%  | 5.9%                                       | 6.4%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 135,568   | 122,485   | -13,083   | -9.7%  | 5.9%                                       | 6.4%    |
| Total del pasivo                                 | 135,568   | 122,485   | -13,083   | -9.7%  | 5.9%                                       | 6.4%    |
|  |           |           |           |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 2,143,856 | 1,786,429 | -357,427  | -16.7% | 94.1%                                      | 93.6%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 2,279,424 | 1,908,915 | -370,510  | -16.3% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 35.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 504.3 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 9.7%, lo que significó en cifras nominales 13.1 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 3.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.4 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 79% de los ingresos previstos en el año y gastó el 58% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 75% en los ingresos y 51% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 12 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 81% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 93% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 7.2 y 7.4 millones de pesos, respectivamente.



#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 98% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 2 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 8.7 y 7.9 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 18.05 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 40.96 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 12,050,000 | 10,350,000 | -1,700,000 | -14.1% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 12,050,000 | 10,350,000 | -1,700,000 | -14.1% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 12,050,000 | 10,350,000 | -1,700,000 | -14.1% | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                |           |           | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                | 7,231,268 | 7,421,755 | 190,486   | 2.6%   | 81.3%                         | 93.1%   |
| Materiales y suministros                |                | 152,009   | 110,601   | -41,408   | -27.2% | 1.7%                          | 1.4%    |
| Servicios generales                     |                | 1,323,969 | 413,772   | -910,197  | -68.7% | 14.9%                         | 5.2%    |
| G                                       | asto corriente | 8,707,247 | 7,946,127 | -761,119  | -8.7%  | 97.9%                         | 99.7%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                | 191,317   | 22,587    | -168,730  | -88.2% | 2.1%                          | 0.3%    |
| Total de gastos                         |                | 8,898,563 | 7,968,714 | -929,849  | -10.4% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 14.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 10.4%, lo que significó en cifras nominales 929.8 miles de pesos.

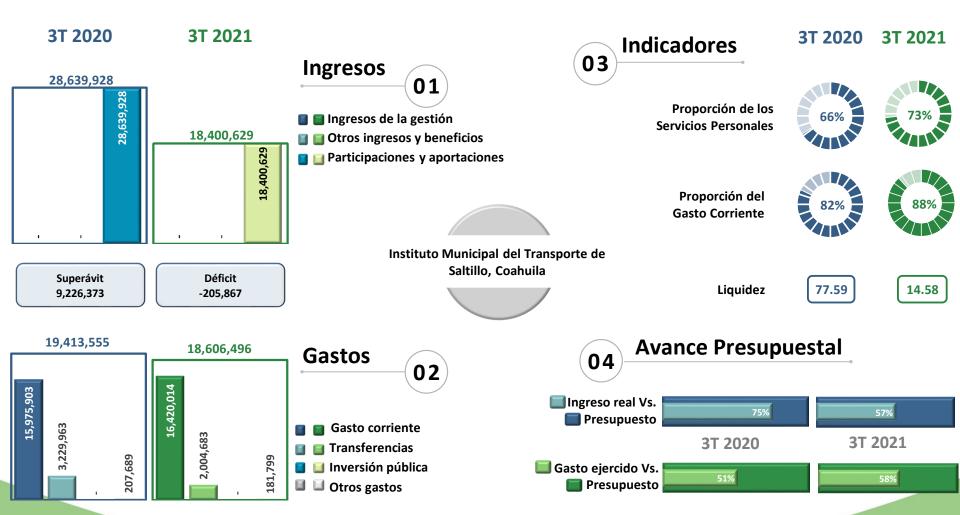
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |         | % respecto al total de activo |         |
|--|-----------|-----------|-----------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 3,949,856 | 5,392,474 | 1,442,618 | 36.5%   | 91.0%                         | 94.7%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 3,949,596 | 5,386,953 | 1,437,356 | 36.4%   | 91.0%                         | 94.6%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 260       | 5,521     | 5,262     | 2025.2% | 0.0%                          | 0.1%    |
| Activo no circulante                                       | 389,618   | 301,892   | -87,726   | -22.5%  | 9.0%                          | 5.3%    |
| Bienes muebles   | 457,074   | 519,268   | 62,195    | 13.6%   | 10.5%                         | 9.1%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -67,456   | -217,377  | -149,920  | -222.2% | -1.6%                         | -3.8%   |
| Total del activo   | 4,339,474 | 5,694,366 | 1,354,892 | 31.2%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimo |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|---|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                                 | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 218,772   | 131,644   | -87,128   | -39.8% | 5.0%                                    | 2.3%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 218,772   | 131,644   | -87,128   | -39.8% | 5.0%                                    | 2.3%    |
| Total del pasivo                                 | 218,772   | 131,644   | -87,128   | -39.8% | 5.0%                                    | 2.3%    |
|  |           |           |           |        |   |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 4,120,702 | 5,562,722 | 1,442,020 | 35.0%  | 95.0%                                   | 97.7%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 4,339,474 | 5,694,366 | 1,354,892 | 31.2%  | 100.0%                                  | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 36.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.4 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 39.8%, lo que significó en cifras nominales 87.1 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

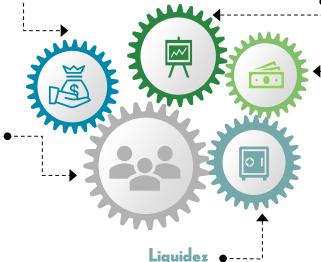
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 9.2 millones de pesos, por el contrario, en el mismo periodo del ejercicio 2021 el déficit fue de 205.9 miles de pesos. Cabe mencionar que en el periodo de enero a septiembre de 2021 la entidad generó un balance presupuestario sostenible, toda vez que aplicó ingresos remanentes de ejercicios anteriores.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 75% de los ingresos previstos en el año y gastó el 51% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 57% en los ingresos y 58% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 7 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 66% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 73% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 12.8 y 13.6 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 77.59 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 14.58 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 82% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 88%, es decir, se incrementó 6 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 16.0 y 16.4 millones de pesos, respectivamente.

# Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación   |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 28,639,928 | 18,400,629 | -10,239,299 | -35.8% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 28,639,928 | 18,400,629 | -10,239,299 | -35.8% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 28,639,928 | 18,400,629 | -10,239,299 | -35.8% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 12,802,716 | 13,598,610 | 795,895    | 6.2%   | 65.9%                         | 73.1%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 695,928    | 574,219    | -121,708   | -17.5% | 3.6%                          | 3.1%    |
| Servicios generales                                    |                 | 2,477,260  | 2,247,185  | -230,075   | -9.3%  | 12.8%                         | 12.1%   |
|  | Gasto corriente | 15,975,903 | 16,420,014 | 444,111    | 2.8%   | 82.3%                         | 88.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 3,229,963  | 2,004,683  | -1,225,280 | -37.9% | 16.6%                         | 10.8%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 207,689    | 181,799    | -25,890    | -12.5% | 1.1%                          | 1.0%    |
| Total de gastos  |                 | 19,413,555 | 18,606,496 | -807,059   | -4.2%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 35.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 10.2 millones de pesos; asimismo, los gastos se redujeron 4.2%, lo que significó en cifras nominales 807.1 miles de pesos.

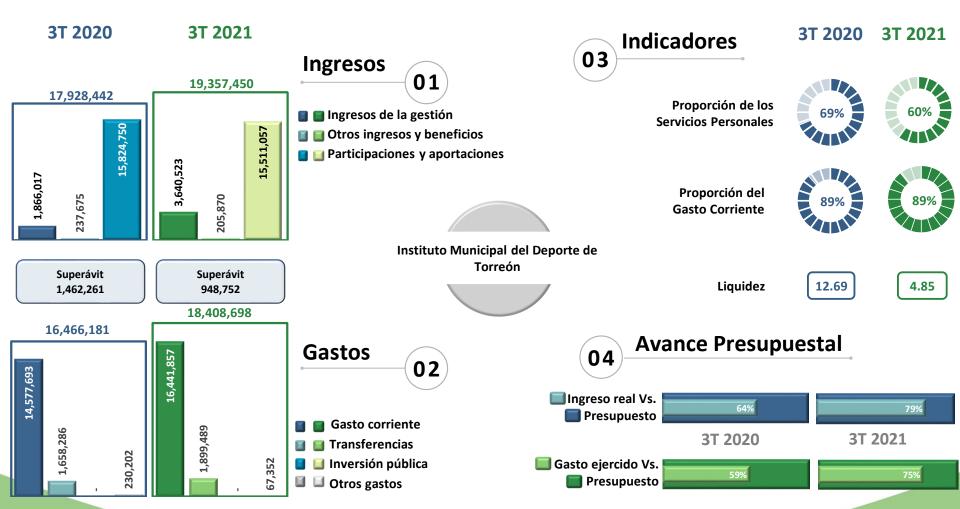
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 15,666,281 | 2,879,752  | -12,786,530 | -81.6% | 93.7%                         | 69.8%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 15,666,281 | 2,879,660  | -12,786,620 | -81.6% | 93.7%                         | 69.8%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 0          | 91         | 91          | 100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante                                       | 1,047,212  | 1,244,825  | 197,612     | 18.9%  | 6.3%                          | 30.2%   |
| Bienes muebles   | 954,232    | 1,224,224  | 269,992     | 28.3%  | 5.7%                          | 29.7%   |
| Activos intangibles  | 1,308,873  | 1,362,534  | 53,662      | 4.1%   | 7.8%                          | 33.0%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -1,215,892 | -1,341,933 | -126,041    | 10.4%  | -7.3%                         | -32.5%  |
| Total del activo   | 16,713,494 | 4,124,577  | -12,588,917 | -75.3% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |           | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrimon |         |
|--|------------|-----------|-------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal     | %      | 3T 2020                                  | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 201,906    | 197,496   | -4,410      | -2.2%  | 1.2%                                     | 4.8%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 201,906    | 197,496   | -4,410      | -2.2%  | 1.2%                                     | 4.8%    |
| Total del pasivo                                 | 201,906    | 197,496   | -4,410      | -2.2%  | 1.2%                                     | 4.8%    |
|  |            |           |             |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 16,511,587 | 3,927,081 | -12,584,507 | -76.2% | 98.8%                                    | 95.2%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 16,713,494 | 4,124,577 | -12,588,917 | -75.3% | 100.0%                                   | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 81.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 12.8 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 2.2%, lo que significó en cifras nominales 4.4 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 948.8 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 64% de los ingresos previstos en el año y gastó el 59% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 79% en los ingresos y 75% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 9 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 69% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 60% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 11.3 y 11.0 millones de pesos, respectivamente.

#### -- Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 89% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 14.6 y 16.4 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 12.69 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 4.85 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez •

# Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,866,017  | 3,640,523  | 1,774,506 | 95.1%  | 10.4%                           | 18.8%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,866,017  | 3,640,523  | 1,774,506 | 95.1%  | 10.4%                           | 18.8%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 15,824,750 | 15,511,057 | -313,693  | -2.0%  | 88.3%                           | 80.1%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 15,824,750 | 15,511,057 | -313,693  | -2.0%  | 88.3%                           | 80.1%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 237,675    | 205,870    | -31,805   | -13.4% | 1.3%                            | 1.1%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 237,675    | 205,870    | -31,805   | -13.4% | 1.3%                            | 1.1%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 17,928,442 | 19,357,450 | 1,429,008 | 8.0%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 11,328,306 | 11,008,846 | -319,460  | -2.8%  | 68.8%                         | 59.8%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,523,210  | 2,258,165  | 734,955   | 48.3%  | 9.3%                          | 12.3%   |
| Servicios generales                                    |                 | 1,726,177  | 3,174,846  | 1,448,669 | 83.9%  | 10.5%                         | 17.2%   |
|  | Gasto corriente | 14,577,693 | 16,441,857 | 1,864,164 | 12.8%  | 88.5%                         | 89.3%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 1,658,286  | 1,899,489  | 241,203   | 14.5%  | 10.1%                         | 10.3%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 230,202    | 67,352     | -162,850  | -70.7% | 1.4%                          | 0.4%    |
| Total de gastos  |                 | 16,466,181 | 18,408,698 | 1,942,517 | 11.8%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 8.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 11.8%, lo que significó en cifras nominales 1.9 millones de pesos.

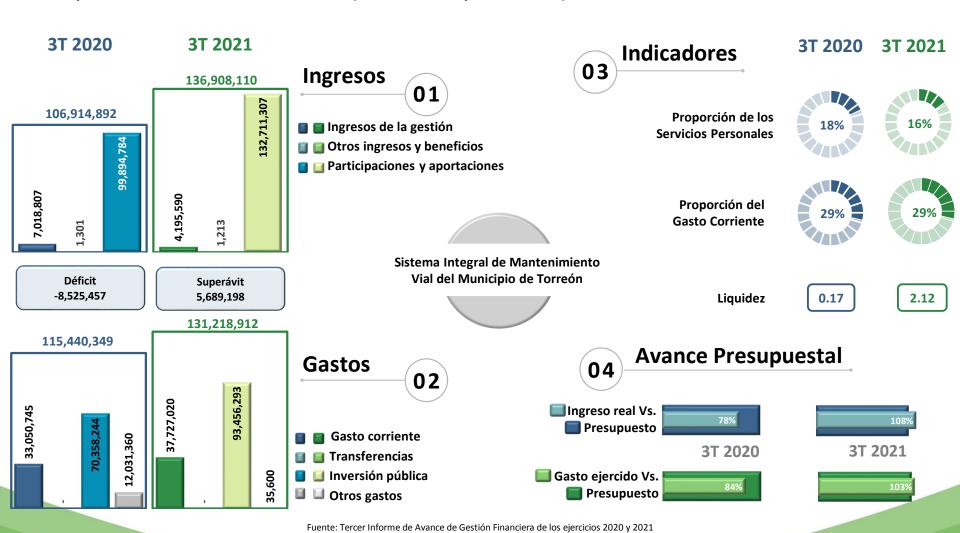
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |            | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|-----------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 1,774,692 | 1,189,402  | -585,291  | -33.0% | 37.1%                         | 27.0%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 1,754,059 | 1,169,599  | -584,461  | -33.3% | 36.7%                         | 26.5%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 20,633    | 19,803     | -830      | -4.0%  | 0.4%                          | 0.4%    |
| Activo no circulante                                       | 3,009,630 | 3,218,248  | 208,618   | 6.9%   | 62.9%                         | 73.0%   |
| Bienes muebles   | 3,774,682 | 4,625,082  | 850,400   | 22.5%  | 78.9%                         | 104.9%  |
| Activos intangibles  | 0         | 29,000     | 29,000    | 100.0% | 0.0%                          | 0.7%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -765,052  | -1,435,834 | -670,782  | 87.7%  | -16.0%                        | -32.6%  |
| Total del activo   | 4,784,323 | 4,407,650  | -376,673  | -7.9%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimo |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|---|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                                 | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 139,882   | 245,091   | 105,209   | 75.2%  | 2.9%                                    | 5.6%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 139,882   | 245,091   | 105,209   | 75.2%  | 2.9%                                    | 5.6%    |
| Total del pasivo                                 | 139,882   | 245,091   | 105,209   | 75.2%  | 2.9%                                    | 5.6%    |
|  |           |           |           |        |   |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 4,644,441 | 4,162,559 | -481,882  | -10.4% | 97.1%                                   | 94.4%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 4,784,323 | 4,407,650 | -376,673  | -7.9%  | 100.0%                                  | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se disminuyó 33.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 585.3 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 75.2%, lo que significó en cifras nominales 105.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 8.5 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 5.7 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 78% de los ingresos previstos en el año y gastó el 84% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 108% en los ingresos y 103% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 18% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 16% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 20.7 y 20.8 millones de pesos, respectivamente.

#### ---- Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 29% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 33.1 y 37.7 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.17 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.12 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 7,018,807   | 4,195,590   | -2,823,218 | -40.2% | 6.6%                            | 3.1%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 7,018,807   | 4,195,590   | -2,823,218 | -40.2% | 6.6%                            | 3.1%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 99,894,784  | 132,711,307 | 32,816,523 | 32.9%  | 93.4%                           | 96.9%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 99,894,784  | 132,711,307 | 32,816,523 | 32.9%  | 93.4%                           | 96.9%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 1,301       | 1,213       | -88        | -6.7%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos financieros  | 1,301       | 1,213       | -88        | -6.7%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 106,914,892 | 136,908,110 | 29,993,218 | 28.1%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                 |             |             | Variación   |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                 | 20,708,497  | 20,825,715  | 117,218     | 0.6%   | 17.9%                         | 15.9%   |
| Materiales y suministros                |                 | 7,957,013   | 10,903,474  | 2,946,461   | 37.0%  | 6.9%                          | 8.3%    |
| Servicios generales                     |                 | 4,385,234   | 5,997,831   | 1,612,596   | 36.8%  | 3.8%                          | 4.6%    |
|   | Gasto corriente | 33,050,745  | 37,727,020  | 4,676,275   | 14.1%  | 28.6%                         | 28.8%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 12,031,360  | 35,600      | -11,995,760 | -99.7% | 10.4%                         | 0.0%    |
| Inversión pública                       |                 | 70,358,244  | 93,456,293  | 23,098,048  | 32.8%  | 60.9%                         | 71.2%   |
| Total de gastos                         |                 | 115,440,349 | 131,218,912 | 15,778,564  | 13.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 28.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 30.0 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 13.7%, lo que significó en cifras nominales 15.8 millones de pesos.

#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

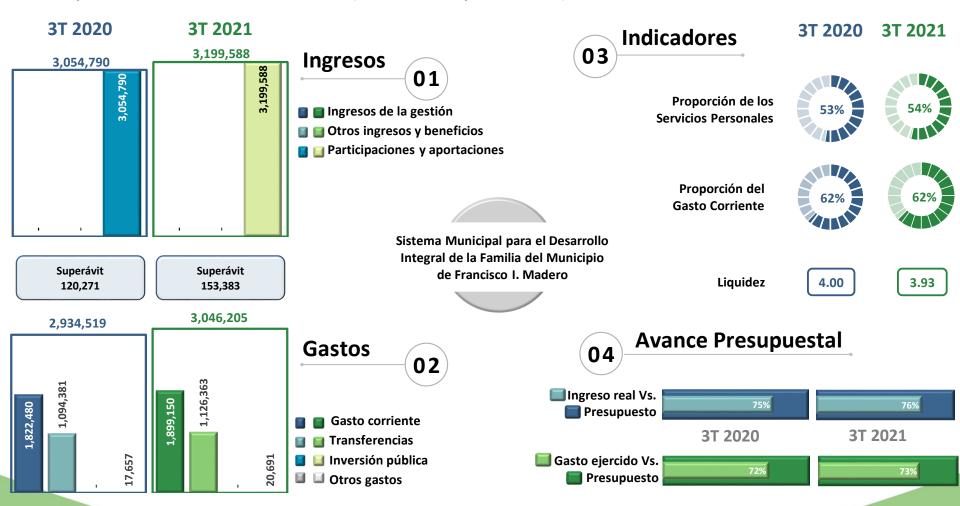
|  |            |            | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 1,950,206  | 7,245,886  | 5,295,681 | 271.5% | 9.4%                          | 27.9%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 1,904,652  | 7,214,987  | 5,310,335 | 278.8% | 9.2%                          | 27.8%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 45,553     | 30,899     | -14,654   | -32.2% | 0.2%                          | 0.1%    |
| Activo no circulante                                       | 18,850,737 | 18,684,497 | -166,240  | -0.9%  | 90.6%                         | 72.1%   |
| Bienes muebles   | 20,327,775 | 20,150,772 | -177,003  | -0.9%  | 97.7%                         | 77.7%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -1,577,038 | -1,566,276 | 10,762    | -0.7%  | -7.6%                         | -6.0%   |
| Otros activos no circulantes                               | 100,000    | 100,000    | 0         | 0.0%   | 0.5%                          | 0.4%    |
| Total del activo   | 20,800,943 | 25,930,383 | 5,129,440 | 24.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 11,783,361 | 3,413,381  | -8,369,980 | -71.0% | 56.6%                                      | 13.2%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 11,702,105 | 3,374,003  | -8,328,102 | -71.2% | 56.3%                                      | 13.0%   |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 81,256     | 39,378     | -41,878    | -51.5% | 0.4%                                       | 0.2%    |
| Total del pasivo                                 | 11,783,361 | 3,413,381  | -8,369,980 | -71.0% | 56.6%                                      | 13.2%   |
|  |            |            |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 9,017,581  | 22,517,002 | 13,499,420 | 149.7% | 43.4%                                      | 86.8%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 20,800,943 | 25,930,383 | 5,129,440  | 24.7%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 271.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.3 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 71.0%, lo que significó en cifras nominales 8.4 millones de pesos.

# Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 120.3 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 153.4 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 75% de los ingresos previstos en el año y gastó el 72% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 76% en los ingresos y 73% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 53% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 54% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 1.5 y 1.6 millones de pesos, respectivamente.

#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 62% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 1.8 y 1.9 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 4 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.93 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |      | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-----------|-----------|-----------|------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %    | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 3,054,790 | 3,199,588 | 144,798   | 4.7% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 3,054,790 | 3,199,588 | 144,798   | 4.7% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 3,054,790 | 3,199,588 | 144,798   | 4.7% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |           |           | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 1,544,434 | 1,631,771 | 87,336    | 5.7%   | 52.6%                         | 53.6%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 118,287   | 167,807   | 49,520    | 41.9%  | 4.0%                          | 5.5%    |
| Servicios generales                                    |                 | 159,759   | 99,572    | -60,186   | -37.7% | 5.4%                          | 3.3%    |
|  | Gasto corriente | 1,822,480 | 1,899,150 | 76,670    | 4.2%   | 62.1%                         | 62.3%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 1,094,381 | 1,126,363 | 31,982    | 2.9%   | 37.3%                         | 37.0%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 17,657    | 20,691    | 3,034     | 17.2%  | 0.6%                          | 0.7%    |
| Total de gastos  |                 | 2,934,519 | 3,046,205 | 111,686   | 3.8%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 4.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 144.8 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 3.8%, lo que significó en cifras nominales 111.7 miles de pesos.

# Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero

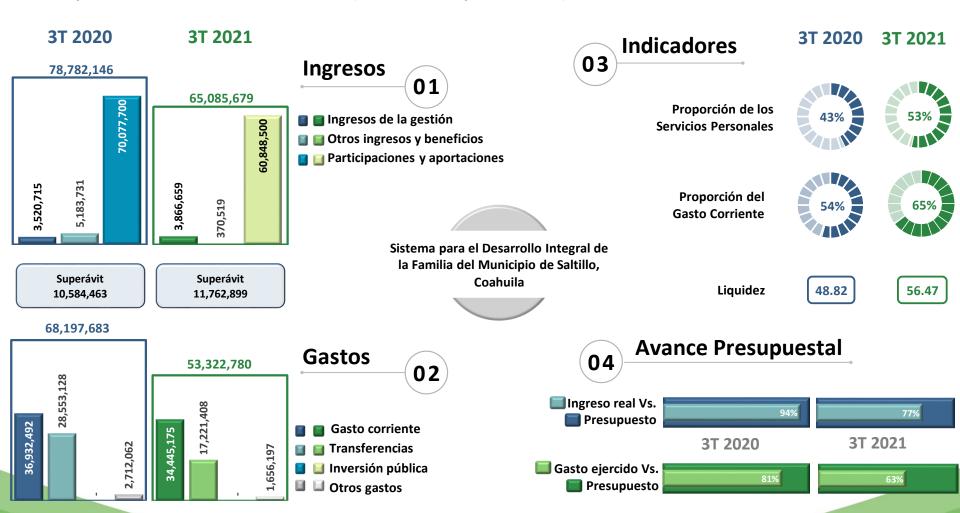
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 455,379   | 428,381   | -26,997   | -5.9%  | 36.3%                         | 33.9%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 205,653   | 166,822   | -38,832   | -18.9% | 16.4%                         | 13.2%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 203,599   | 215,433   | 11,834    | 5.8%   | 16.2%                         | 17.0%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 46,126    | 46,126    | 0         | 0.0%   | 3.7%                          | 3.6%    |
| Activo no circulante  | 799,587   | 835,498   | 35,910    | 4.5%   | 63.7%                         | 66.1%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 105,000   | 105,000   | 0         | 0.0%   | 8.4%                          | 8.3%    |
| Bienes muebles  | 665,397   | 701,308   | 35,910    | 5.4%   | 53.0%                         | 55.5%   |
| Activos intangibles   | 29,190    | 29,190    | 0         | 0.0%   | 2.3%                          | 2.3%    |
| Total del activo  | 1,254,966 | 1,263,879 | 8,913     | 0.7%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|-----------|-----------|-------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 113,728   | 109,131   | -4,597    | -4.0% | 9.1%                                       | 8.6%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 113,728   | 109,131   | -4,597    | -4.0% | 9.1%                                       | 8.6%    |
| Total del pasivo                                 | 113,728   | 109,131   | -4,597    | -4.0% | 9.1%                                       | 8.6%    |
|  |           |           |           |       |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 1,141,238 | 1,154,748 | 13,510    | 1.2%  | 90.9%                                      | 91.4%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 1,254,966 | 1,263,879 | 8,913     | 0.7%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 5.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 27.0 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 4.0%, lo que significó en cifras nominales 4.6 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 10.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 11.8 millones de pesos.

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 94% de los ingresos previstos en el año y gastó el 81% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 77% en los ingresos y 63% en el gasto.

**Avance Presupuestal** 

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 10 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 43% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 53% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 29.2 y 28.4 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 48.82 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 56.47 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 54% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 65%, es decir, se incrementó 11 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 36.9 y 34.4 millones de pesos, respectivamente.

### Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación   |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 3,520,715  | 3,866,659  | 345,944     | 9.8%   | 4.5%                            | 5.9%    |
| Productos de tipo corriente   | 18,260     | 18,022     | -239        | -1.3%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 3,502,455  | 3,848,637  | 346,183     | 9.9%   | 4.4%                            | 5.9%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 70,077,700 | 60,848,500 | -9,229,200  | -13.2% | 89.0%                           | 93.5%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 70,077,700 | 60,848,500 | -9,229,200  | -13.2% | 89.0%                           | 93.5%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 5,183,731  | 370,519    | -4,813,211  | -92.9% | 6.6%                            | 0.6%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 5,183,731  | 370,519    | -4,813,211  | -92.9% | 6.6%                            | 0.6%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 78,782,146 | 65,085,679 | -13,696,467 | -17.4% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                       |              | Variación   |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------------|--------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020               | 3T 2021      | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 29,208,35             | 0 28,408,395 | -799,955    | -2.7%  | 42.8%                         | 53.3%   |
| Materiales y suministros                               | 4,862,33              | 8 3,722,806  | -1,139,531  | -23.4% | 7.1%                          | 7.0%    |
| Servicios generales                                    | 2,861,80              | 5 2,313,973  | -547,831    | -19.1% | 4.2%                          | 4.3%    |
| Gast   | o corriente 36,932,49 | 2 34,445,175 | -2,487,317  | -6.7%  | 54.2%                         | 64.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 28,553,12             | 8 17,221,408 | -11,331,720 | -39.7% | 41.9%                         | 32.3%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 2,712,06              | 2 1,656,197  | -1,055,865  | -38.9% | 4.0%                          | 3.1%    |
| Total de gastos  | 68,197,68             | 3 53,322,780 | -14,874,903 | -21.8% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 17.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 13.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 21.8%, lo que significó en cifras nominales 14.9 millones de pesos.

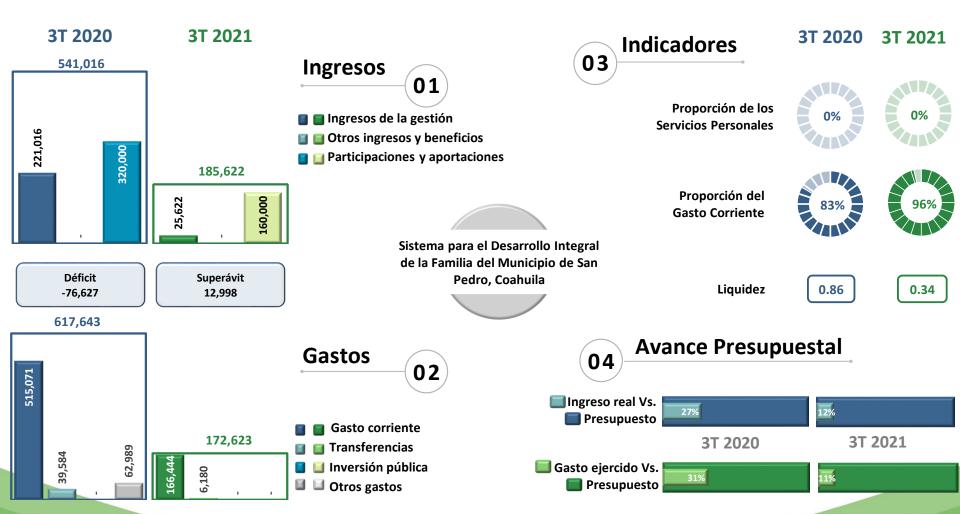
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 11,996,220 | 13,431,963 | 1,435,744  | 12.0%  | 61.2%                         | 60.0%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 11,992,086 | 13,427,767 | 1,435,680  | 12.0%  | 61.2%                         | 60.0%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 298        | 362        | 63         | 21.2%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Almacenes   | 3,835      | 3,835      | 0          | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 7,593,767  | 8,939,597  | 1,345,829  | 17.7%  | 38.8%                         | 40.0%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 798,509    | 798,509    | 0          | 0.0%   | 4.1%                          | 3.6%    |
| Bienes muebles  | 10,089,634 | 8,429,274  | -1,660,360 | -16.5% | 51.5%                         | 37.7%   |
| Activos intangibles   | 165,348    | 113,506    | -51,842    | -31.4% | 0.8%                          | 0.5%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -3,459,724 | -4,483,214 | -1,023,490 | 29.6%  | -17.7%                        | -20.0%  |
| Otros activos no circulantes                                  | 0          | 4,081,521  | 4,081,521  | 100.0% | 0.0%                          | 18.2%   |
| Total del activo  | 19,589,987 | 22,371,560 | 2,781,573  | 14.2%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|-----------|-------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 245,737    | 237,845    | -7,892    | -3.2% | 1.3%                                       | 1.1%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 245,737    | 237,845    | -7,892    | -3.2% | 1.3%                                       | 1.1%    |
| Total del pasivo                                 | 245,737    | 237,845    | -7,892    | -3.2% | 1.3%                                       | 1.1%    |
|  |            |            |           |       |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 19,344,250 | 22,133,715 | 2,789,465 | 14.4% | 98.7%                                      | 98.9%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 19,589,987 | 22,371,560 | 2,781,573 | 14.2% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 12.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.4 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 3.2%, lo que significó en cifras nominales 7.9 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

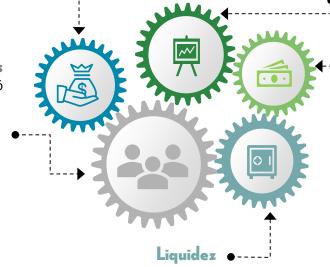
Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 76.6 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 13.0 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 27% de los ingresos previstos en el año y gastó el 31% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 12% en los ingresos y 11% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Al tercer trimestre de 2020 y 2021 no efectuó gasto alguno en servicios personales.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 83% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 96%, es decir, se incrementó 13 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 515.1 y 166.4 miles de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.86 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.34 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |         |         | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|---------|---------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020 | 3T 2021 | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 221,016 | 25,622  | -195,394  | -88.4% | 40.9%                           | 13.8%   |
| Productos de tipo corriente   | 0       | 122     | 122       | 100.0% | 0.0%                            | 0.1%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 221,016 | 25,500  | -195,516  | -88.5% | 40.9%                           | 13.7%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 320,000 | 160,000 | -160,000  | -50.0% | 59.1%                           | 86.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 320,000 | 160,000 | -160,000  | -50.0% | 59.1%                           | 86.2%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 541,016 | 185,622 | -355,394  | -65.7% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                        |         | Variación |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|------------------------|---------|-----------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020                | 3T 2021 | Nominal   | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Materiales y suministros                               | 249,527                | 67,893  | -181,634  | -72.8%  | 40.4%                         | 39.3%   |
| Servicios generales                                    | 265,544                | 98,551  | -166,993  | -62.9%  | 43.0%                         | 57.1%   |
| G  | asto corriente 515,071 | 166,444 | -348,627  | -67.7%  | 83.4%                         | 96.4%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 39,584                 | 6,180   | -33,404   | -84.4%  | 6.4%                          | 3.6%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 62,989                 | 0       | -62,989   | -100.0% | 10.2%                         | 0.0%    |
| Total de gastos  | 617,643                | 172,623 | -445,020  | -72.1%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 65.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 355.4 miles de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 72.1%, lo que significó en cifras nominales 445.0 miles de pesos.

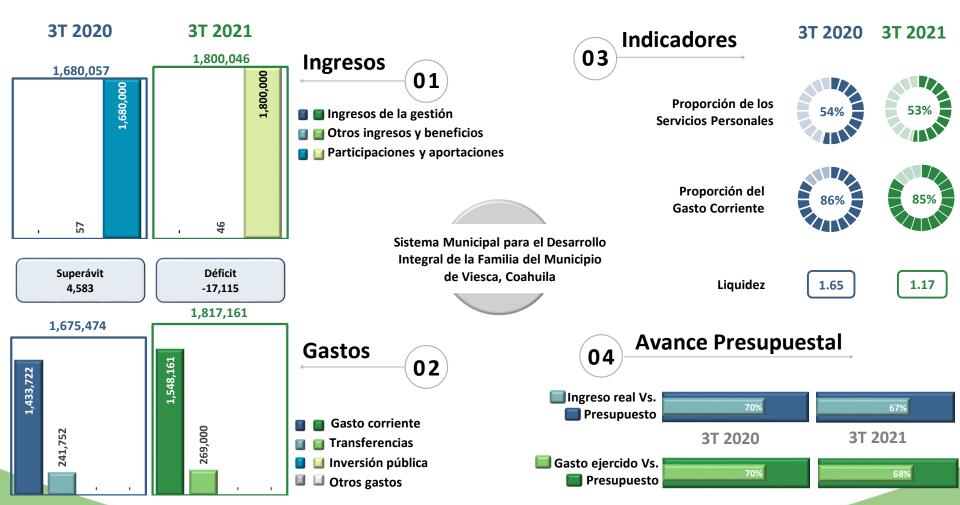
#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO                                     | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante                          | 106,944   | 28,653    | -78,290   | -73.2% | 6.3%                          | 1.8%    |
| Efectivo y equivalentes                    | 82,605    | 4,315     | -78,290   | -94.8% | 4.9%                          | 0.3%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 24,338    | 24,338    | 0         | 0.0%   | 1.4%                          | 1.5%    |
| Activo no circulante                       | 1,584,038 | 1,565,826 | -18,212   | -1.1%  | 93.7%                         | 98.2%   |
| Bienes muebles                             | 1,584,038 | 1,565,826 | -18,212   | -1.1%  | 93.7%                         | 98.2%   |
| Total del activo                           | 1,690,982 | 1,594,480 | -96,502   | -5.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 124,295   | 85,047    | -39,249   | -31.6% | 7.4%                                       | 5.3%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 124,295   | 85,047    | -39,249   | -31.6% | 7.4%                                       | 5.3%    |
| Total del pasivo                                 | 124,295   | 85,047    | -39,249   | -31.6% | 7.4%                                       | 5.3%    |
|  |           |           |           |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 1,566,687 | 1,509,433 | -57,253   | -3.7%  | 92.6%                                      | 94.7%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 1,690,982 | 1,594,480 | -96,502   | -5.7%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 73.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 78.3 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 31.6%, lo que significó en cifras nominales 39.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 4.6 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 17.1 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 70% de los ingresos previstos en el año y gastó el 70% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 67% en los ingresos y 68% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 54% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 53% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 903.0 y 960.8 miles de pesos, respectivamente.

### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 86% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 85%, es decir, disminuyó 1 punto porcentual; sin embargo, en cifras nominales pasó de 1.4 a 1.5 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.65 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.17 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez •

Ingresos y Gastos Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |  |
|---|-----------|-----------|-----------|--------|---------------------------------|---------|--|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |  |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,680,000 | 1,800,000 | 120,000   | 7.1%   | 100.0%                          | 100.0%  |  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 1,680,000 | 1,800,000 | 120,000   | 7.1%   | 100.0%                          | 100.0%  |  |
| Otros ingresos y beneficios   | 57        | 46        | -12       | -20.2% | 0.0%                            | 0.0%    |  |
| Ingresos financieros  | 57        | 46        | -12       | -20.2% | 0.0%                            | 0.0%    |  |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 1,680,057 | 1,800,046 | 119,988   | 7.1%   | 100.0%                          | 100.0%  |  |

|  |                 |           |           | Variación |       | % respecto al to | tal de gastos |
|--|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 902,968   | 960,770   | 57,802    | 6.4%  | 53.9%            | 52.9%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 402,754   | 449,761   | 47,007    | 11.7% | 24.0%            | 24.8%         |
| Servicios generales                                    |                 | 128,000   | 137,630   | 9,630     | 7.5%  | 7.6%             | 7.6%          |
|  | Gasto corriente | 1,433,722 | 1,548,161 | 114,438   | 8.0%  | 85.6%            | 85.2%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 241,752   | 269,000   | 27,248    | 11.3% | 14.4%            | 14.8%         |
| Total de gastos  |                 | 1,675,474 | 1,817,161 | 141,686   | 8.5%  | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 7.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 120.0 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 8.5%, lo que significó en cifras nominales 141.7 miles de pesos.

#### Estado de Situación Financiera Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |         |         | Variación |        | % respecto al total de activo |         |  |
|--|---------|---------|-----------|--------|-------------------------------|---------|--|
| ACTIVO                                     | 3T 2020 | 3T 2021 | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |  |
| Activo circulante                          | 247,547 | 285,183 | 37,636    | 15.2%  | 32.7%                         | 35.8%   |  |
| Efectivo y equivalentes                    | 104,638 | 87,776  | -16,862   | -16.1% | 13.8%                         | 11.0%   |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 142,909 | 197,407 | 54,498    | 38.1%  | 18.9%                         | 24.8%   |  |
| Activo no circulante                       | 510,403 | 512,291 | 1,888     | 0.4%   | 67.3%                         | 64.2%   |  |
| Bienes muebles                             | 496,686 | 498,574 | 1,888     | 0.4%   | 65.5%                         | 62.5%   |  |
| Activos intangibles                        | 13,717  | 13,717  | 0         | 0.0%   | 1.8%                          | 1.7%    |  |
| Total del activo                           | 757,949 | 797,473 | 39,524    | 5.2%   | 100.0%                        | 100.0%  |  |

|  |         |         | Variación |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|---------|---------|-----------|-------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020 | 3T 2021 | Nominal   | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 149,643 | 242,963 | 93,320    | 62.4% | 19.7%                                      | 30.5%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 149,643 | 242,963 | 93,320    | 62.4% | 19.7%                                      | 30.5%   |  |
| Total del pasivo                                 | 149,643 | 242,963 | 93,320    | 62.4% | 19.7%                                      | 30.5%   |  |
|  |         |         |           |       |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 608,306 | 554,510 | -53,796   | -8.8% | 80.3%                                      | 69.5%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 757,949 | 797,473 | 39,524    | 5.2%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 15.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 37.6 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 62.4%, lo que significó en cifras nominales 93.3 miles de pesos.



# Principales Resultados

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **3 PODERES DEL ESTADO**



#### Ingresos

Al tercer trimestre de 2021 los ingresos totales acumulados de los 3 Poderes del Estado fueron de 40,225.7 millones de pesos (mdp), cifra mayor en 10% a la recaudación acumulada al tercer trimestre de 2020 (36,632.5 mdp).



#### Gastos

El gasto acumulado de los 3 Poderes del Estado al tercer trimestre de 2021 sumó 39,188.2 mdp, respecto al mismo periodo de 2020 significó un incremento de 3,388.7 mdp (9%).



#### **Equilibrio Presupuestal**

El resultado general de los 3 Poderes del Estado al tercer trimestre de 2021 fue un superávit de 1,037.5 mdp.

El Poder Legislativo tuvo un superávit de 8.3 mdp; el Poder Ejecutivo tuvo un superávit de 996.9 mdp y el Poder Judicial tuvo un superávit de 32.3 mdp.



#### **Avance Presupuestal**

Al tercer trimestre de 2021, en promedio, los 3 Poderes del Estado recibieron el 75% de lo aprobado en sus Presupuestos de Ingresos. Asimismo, en promedio, se tuvo un avance del gasto devengado de 72%, respecto de los Presupuestos de Egresos aprobados para el ejercicio fiscal 2021.



#### Proporción de los Servicios Personales

La proporción promedio de servicios personales respecto del gasto total pasó de 51 a 47% al tercer trimestre de 2020 y 2021, respectivamente; lo que en términos nominales significó una disminución de 66.1 mdp.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción promedio del gasto corriente pasó de 73 a 71% al tercer trimestre de 2020 y 2021, respectivamente; sin embargo, en términos nominales aumentó 84.9 mdp.

# Ingresos y Gastos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

### (miles de pesos)

|   |            | Ingresos    | de la gestión       |        | Particip | oaciones  | s, aportacione       | es y transfere | encias   | Ingresos     | financieros y      | otros ingres | os         | Ingre        | sos totales  |       |
|---|------------|-------------|---------------------|--------|----------|-----------|----------------------|----------------|----------|--------------|--------------------|--------------|------------|--------------|--|-------|
| Entidad   | 3T 2       | 2020        | 3T 20               | 021    | 3        | T 2020    |                      | 3T 2021        |          | 3T 2020      | 0                  | 3T 202:      | 1          | 3T 2020      | 3T 2   | 2021  |
|   | \$         | %           | \$                  | %      | \$       |           | %                    | \$             | %        | \$           | %                  | \$           | %          | \$           | :  | \$    |
| Congreso del Estado de Coahuila de Zaragoza                               | 2          | 235 0%      |                     | 0 0%   | 16       | 57,209    | 100%                 | 145,758        | 100%     | 0            | 0%                 | 0            | 0%         | 167,4        | 144  | 145   |
| ecretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de<br>aragoza   | 5,356,4    | 141 15%     | 6,458,24            | 43 16% | 30,41    | 18,465    | 85%                  | 31,314,713     | 80%      | 0            | 0%                 | 1,580,000    | 4%         | 35,774,9     | 907 3  | 9,352 |
| ribunal Superior de Justicia del Estado de Coahuila de Zaragoza           | 35,5       | 571 5%      | 70,6                | 23 10% | 65       | 52,895    | 95%                  | 655,885        | 90%      | 1,669        | 0%                 | 469          | 0%         | 690,         | 135  | 726   |
| TOTAL   | 5,392,2    | 247 15%     | 6,528,8             | 66 16% | 31,23    | 88,570    | 85%                  | 32,116,356     | 80%      | 1,669        | 0%                 | 1,580,469    | 4%         | 36,632,4     | 186 40   | 0,225 |
| PROMEDIO  |            | 6.8%        | 5                   | 8.7%   |          |           | 93.2%                |                | 89.9%    |              | 0.1%               |              | 1.4%       |              |  |       |
|   |            |             |                     |        |          |           |                      |                |          | 6            |                    |              |            |              |  |       |
| Entidad   | 3T 2020    | ervicios pe | rsonales<br>3T 2021 |        | 3T 2020  | eriales y | suministros<br>3T 20 | 121            | 3T 20    | Servicios ge | nerales<br>3T 2021 |              | 3T 202     | Gasto corrie | ente<br>3T 2021  |       |
| Littuau   | \$         | %           | \$                  | %      | \$       | %         | \$                   | %              | \$       | %            | \$                 | %            | \$         | %            | \$   | 9     |
| ongreso del Estado de Coahuila de Zaragoza                                | 88,958     | 51%         | 64,281              | 47%    | 5,426    | 3%        | 2,72                 | 8 2%           | 77,16    | 0 44%        | 69,601             | 51%          | 171,544    | 99%          | 136,610  | 99    |
| secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de<br>Caragoza | 10,393,695 | 30%         | 10,347,519          | 27%    | 503,880  | 1%        | 453,25               | 8 1%           | 1,248,49 | 5 4%         | 1,447,239          | 4%           | 12,146,071 | 35%          | 12,248,016   | 32    |
| Tribunal Superior de Justicia del Estado de Coahuila de Zaragoza          | 470,644    | 73%         | 475,397             | 68%    | 12,462   | 2%        | 9,79                 | 9 1%           | 69,86    | 7 11%        | 85,701             | 12%          | 552,974    | 86%          | 570,897  | 82    |
| TOTAL   | 10,953,298 | 31%         | 10,887,198          | 28%    | 521,768  | 1%        | 465,78               | 5 1%           | 1,395,52 | 3 4%         | 1,602,541          | 4%           | 12,870,589 | 36%          | 12,955,523   | 33    |
| PROMEDIO  |            | 51.3%       | 4                   | 7.4%   |          | 2.2%      |                      | 1.5%           |          | 19.6%        |                    | 22.2%        |            | 73.1%        |  | 71.   |
|   |            | Transfer    | oncias              |        |          | Inversió  | n pública            |                |          | Otros g      | eastos             |              |            | Gasto to     | tal  |       |
| Entidad   | 3T 2020    |             | 3T 2021             |        | 3T 2020  |           | 3T 2                 | 021            | 3T 2     |              | 3T 202             | 21           | 3T 20      |              | 3T 202   | 1     |
|   | \$         | %           | \$                  | %      | \$       | %         | \$                   | %              | \$       | %            | \$                 | %            | \$         |              | \$   |       |
| Congreso del Estado de Coahuila de Zaragoza                               | 419        | 0%          | 60                  | 0%     | 0        | 0%        |                      | 0 0%           | 1,5      | 34 1%        | 825                | 5 1%         |            | 173,497      |  | 13    |
| secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de<br>Caragoza | 12,724,829 | 36%         | 14,006,929          | 37%    | 872,950  | 2%        | 1,773,1              | 46 5%          | 9,235,8  | 74 26%       | 10,327,926         | 5 27%        |            | 34,979,724   | 3  | 8,35  |
| Tribunal Superior de Justicia del Estado de Coahuila de Zaragoza          | 73,796     | 11%         | 96,635              | 14%    | 8,507    | 1%        | 19,8                 | 03 3%          | 10,9     | 99 2%        | 7,324              | 4 1%         |            | 646,275      |  | 69    |
| TOTAL   | 12,799,043 | 36%         | 14,103,624          | 36%    | 881,457  | 2%        | 1,792,9              | 50 5%          | 9,248,4  | 07 26%       | 10,336,075         | 5 26%        |            | 35,799,496   | 3  | 9,18  |
| PROMEDIO  |            | 16.0%       |                     | 16.8%  |          | 1.3%      |                      | 2.5%           |          | 9.7%         |                    | 9.5%         |            |              | A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH |       |

Resultados por Poder del Estado

TERCER TRIMESTRE

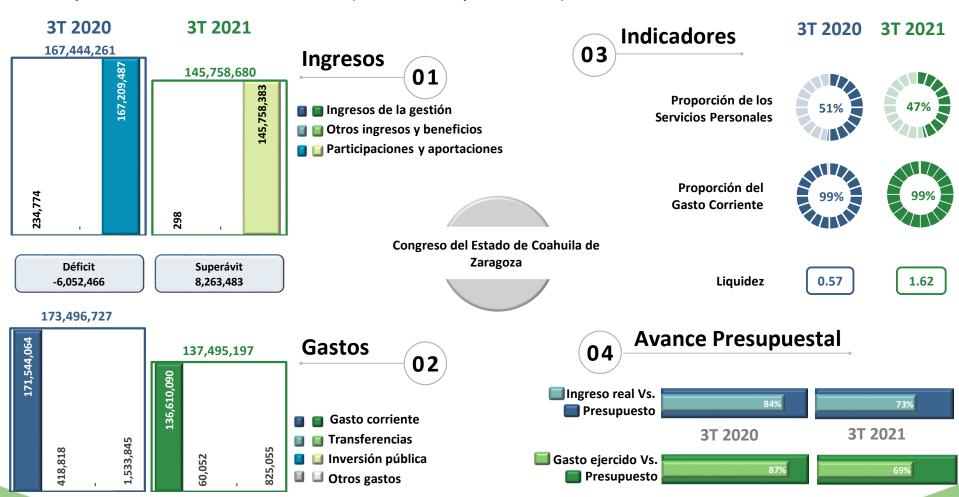
(enero-septiembre 2020/2021)



### ÍNDICE POR PODER DEL ESTADO

- 1. Poder Legislativo
- 2. Poder Ejecutivo
- 3. Poder Judicial

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 6.1 millones de pesos, por el contrario, en el mismo periodo del ejercicio 2021 el superávit fue de 8.3 millones de pesos.

Cabe mencionar que en el periodo de enero a septiembre de 2020 la entidad generó un balance presupuestario sostenible, toda vez que aplicó ingresos remanentes de ejercicios anteriores.

#### de 8.3 millones de pesos. entidad alc

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 84% de los ingresos previstos en el año y gastó el 87% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 73% en los ingresos y 69% en el gasto.

**Avance Presupuestal** 

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 51% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 47% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 89.0 y 64.3 millones de pesos, respectivamente.

#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 99% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 171.5 a 136.6 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.57 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.62 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, contó con liquidez.

Liquidez

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 234,774     | 298         | -234,476    | -99.9% | 0.1%                            | 0.0%    |
| Productos de tipo corriente   | 234,774     | 298         | -234,476    | -99.9% | 0.1%                            | 0.0%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 167,209,487 | 145,758,383 | -21,451,105 | -12.8% | 99.9%                           | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 167,209,487 | 145,758,383 | -21,451,105 | -12.8% | 99.9%                           | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 167,444,261 | 145,758,680 | -21,685,581 | -13.0% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |             | Variación   |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|-----------------|-------------|-------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020         | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 88,958,457      | 64,281,252  | -24,677,205 | -27.7% | 51.3%            | 46.8%         |
| Materiales y suministros                               | 5,425,546       | 2,728,233   | -2,697,313  | -49.7% | 3.1%             | 2.0%          |
| Servicios generales                                    | 77,160,061      | 69,600,606  | -7,559,456  | -9.8%  | 44.5%            | 50.6%         |
| Gasto corrie   | nte 171,544,064 | 136,610,090 | -34,933,974 | -20.4% | 98.9%            | 99.4%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 418,818         | 60,052      | -358,766    | -85.7% | 0.2%             | 0.0%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 1,533,845       | 825,055     | -708,790    | -46.2% | 0.9%             | 0.6%          |
| Total de gastos  | 173,496,727     | 137,495,197 | -36,001,530 | -20.8% | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 13.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 21.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 20.8%, lo que significó en cifras nominales 36.0 millones de pesos.

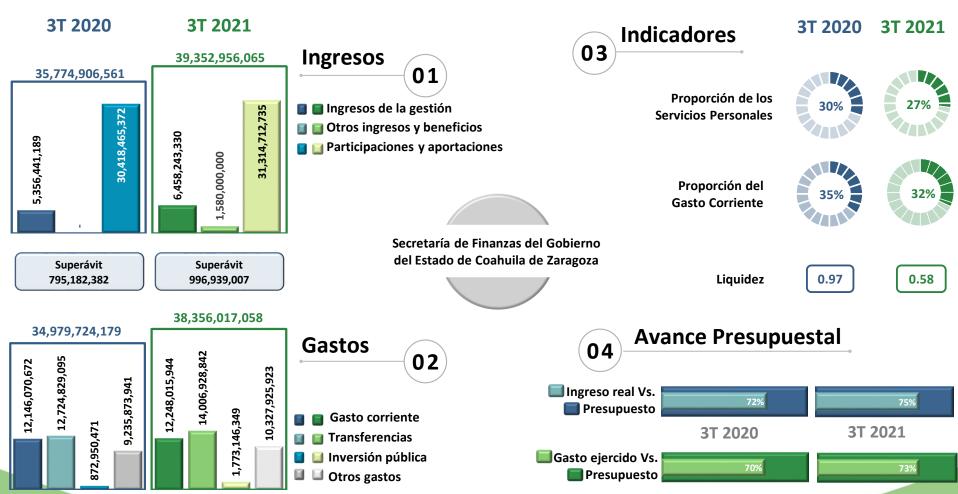
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   | 1       | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 10,041,953  | 7,614,069   | -2,427,884  | -24.2%  | 9.6%                          | 8.9%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 5,206,229   | 4,398,831   | -807,398    | -15.5%  | 5.0%                          | 5.2%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 4,835,724   | 3,215,238   | -1,620,486  | -33.5%  | 4.6%                          | 3.8%    |
| Activo no circulante  | 94,022,699  | 77,668,602  | -16,354,096 | -17.4%  | 90.4%                         | 91.1%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 59,591,093  | 59,591,093  | 0           | 0.0%    | 57.3%                         | 69.9%   |
| Bienes muebles  | 30,595,712  | 31,428,105  | 832,393     | 2.7%    | 29.4%                         | 36.9%   |
| Activos intangibles   | 5,323,222   | 6,489,394   | 1,166,172   | 21.9%   | 5.1%                          | 7.6%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -1,673,328  | -20,025,989 | -18,352,661 | 1096.8% | -1.6%                         | -23.5%  |
| Otros activos no circulantes                                  | 186,000     | 186,000     | 0           | 0.0%    | 0.2%                          | 0.2%    |
| Total del activo  | 104,064,652 | 85,282,672  | -18,781,980 | -18.0%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |            | Variación   |         | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-------------|------------|-------------|---------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021    | Nominal     | %       | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 17,520,078  | 4,687,171  | -12,832,906 | -73.2%  | 16.8%                                      | 5.5%    |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 8,266,811   | 4,687,171  | -3,579,640  | -43.3%  | 7.9%                                       | 5.5%    |  |
| Provisiones a corto plazo                        | 9,253,266   | 0          | -9,253,266  | -100.0% | 8.9%                                       | 0.0%    |  |
| Total del pasivo                                 | 17,520,078  | 4,687,171  | -12,832,906 | -73.2%  | 16.8%                                      | 5.5%    |  |
|  |             |            |             |         |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 86,544,574  | 80,595,500 | -5,949,074  | -6.9%   | 83.2%                                      | 94.5%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 104,064,652 | 85,282,672 | -18,781,980 | -18.0%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 24.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.4 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 73.2%, lo que significó en cifras nominales 12.8 millones de pesos.

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

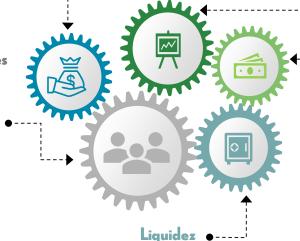
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 795.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 996.9 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 72% de los ingresos previstos en el año y gastó el 70% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 75% en los ingresos y 73% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 30% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 27% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 10,393.7 y 10,347.5 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 35% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 32%, es decir, disminuyó 3 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 12,146.1 a 12,248.0 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.97 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.58 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |                |                | Variación     |        | 70 Tespecto di toto | ii de iligiesos |
|---|----------------|----------------|---------------|--------|---------------------|-----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020        | 3T 2021        | Nominal       | %      | 3T 2020             | 3T 2021         |
| Ingresos de la gestión  | 5,356,441,189  | 6,458,243,330  | 1,101,802,140 | 20.6%  | 15.0%               | 16.4%           |
| Impuestos   | 2,319,145,672  | 2,566,034,407  | 246,888,735   | 10.6%  | 6.5%                | 6.5%            |
| Contribuciones de mejoras   | 364,761,931    | 616,637,455    | 251,875,524   | 69.1%  | 1.0%                | 1.6%            |
| Derechos  | 2,465,509,570  | 3,162,591,979  | 697,082,409   | 28.3%  | 6.9%                | 8.0%            |
| Productos de tipo corriente   | 126,368,347    | 67,700,886     | -58,667,461   | -46.4% | 0.4%                | 0.2%            |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 80,655,669     | 45,278,603     | -35,377,066   | -43.9% | 0.2%                | 0.1%            |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 30,418,465,372 | 31,314,712,735 | 896,247,363   | 2.9%   | 85.0%               | 79.6%           |
| Participaciones y aportaciones  | 30,418,465,372 | 31,314,712,735 | 896,247,363   | 2.9%   | 85.0%               | 79.6%           |
| Otros ingresos y beneficios   | 0              | 1,580,000,000  | 1,580,000,000 | 100.0% | 0.0%                | 4.0%            |
| Ingresos derivados de financiamientos   | 0              | 1,580,000,000  | 1,580,000,000 | 100.0% | 0.0%                | 4.0%            |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 35,774,906,561 | 39,352,956,065 | 3,578,049,504 | 10.0%  | 100.0%              | 100.0%          |

|  |                   |                | Variación     | ı      | % respecto al to | otal de gastos |
|--|-------------------|----------------|---------------|--------|------------------|----------------|
| GASTOS   | 3T 2020           | 3T 2021        | Nominal       | %      | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                                   | 10,393,694,621    | 10,347,518,980 | -46,175,641   | -0.4%  | 29.7%            | 27.0%          |
| Materiales y suministros                               | 503,880,364       | 453,257,756    | -50,622,608   | -10.0% | 1.4%             | 1.2%           |
| Servicios generales                                    | 1,248,495,687     | 1,447,239,208  | 198,743,521   | 15.9%  | 3.6%             | 3.8%           |
| Gasto corrien  | te 12,146,070,672 | 12,248,015,944 | 101,945,272   | 0.8%   | 34.7%            | 31.9%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 12,724,829,095    | 14,006,928,842 | 1,282,099,747 | 10.1%  | 36.4%            | 36.5%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 253,689,597       | 94,882,154     | -158,807,443  | -62.6% | 0.7%             | 0.2%           |
| Inversión pública                                      | 872,950,471       | 1,773,146,349  | 900,195,878   | 103.1% | 2.5%             | 4.6%           |
| Inversiones financieras y otras provisiones            | 56,749,017        | 57,900,314     | 1,151,297     | 2.0%   | 0.2%             | 0.2%           |
| Participaciones y aportaciones                         | 5,638,942,198     | 5,894,546,568  | 255,604,370   | 4.5%   | 16.1%            | 15.4%          |
| Deuda pública  | 3,286,493,128     | 4,280,596,887  | 994,103,759   | 30.2%  | 9.4%             | 11.2%          |
| Total de gastos  | 34,979,724,179    | 38,356,017,058 | 3,376,292,879 | 9.7%   | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 10.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3,578.0 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 9.7%, lo que significó en cifras nominales 3,376.3 millones de pesos.

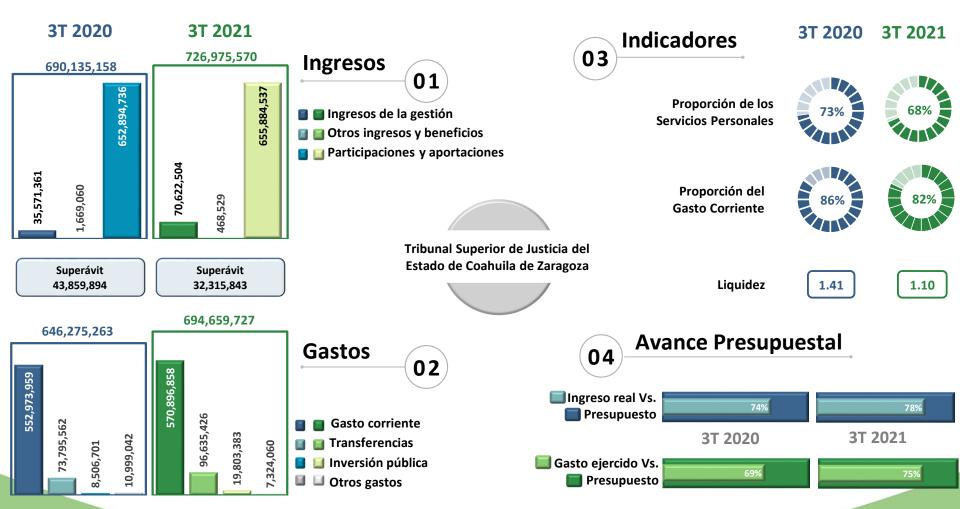
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |                |                | Variación      | ı       | % respecto al tot | al de activo |
|---|----------------|----------------|----------------|---------|-------------------|--------------|
| ACTIVO  | 3T 2020        | 3T 2021        | Nominal        | %       | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Activo circulante   | 4,447,774,536  | 3,066,697,350  | -1,381,077,186 | -31.1%  | 10.0%             | 7.4%         |
| Efectivo y equivalentes                                       | 3,302,827,074  | 2,302,243,202  | -1,000,583,872 | -30.3%  | 7.5%              | 5.5%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 900,773,245    | 654,150,604    | -246,622,641   | -27.4%  | 2.0%              | 1.6%         |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 242,029,410    | 110,129,760    | -131,899,650   | -54.5%  | 0.5%              | 0.3%         |
| Almacenes   | 2,144,807      | 0              | -2,144,807     | -100.0% | 0.0%              | 0.0%         |
| Otros activos circulantes                                     | 0              | 173,784        | 173,784        | 100.0%  | 0.0%              | 0.0%         |
| Activo no circulante  | 39,833,679,656 | 38,540,275,483 | -1,293,404,173 | -3.2%   | 90.0%             | 92.6%        |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 321,489,295    | 276,100,868    | -45,388,427    | -14.1%  | 0.7%              | 0.7%         |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 28,226,435,664 | 26,843,969,855 | -1,382,465,810 | -4.9%   | 63.7%             | 64.5%        |
| Bienes muebles  | 2,508,479,504  | 2,701,671,776  | 193,192,272    | 7.7%    | 5.7%              | 6.5%         |
| Activos intangibles   | 605,572,665    | 703,718,156    | 98,145,490     | 16.2%   | 1.4%              | 1.7%         |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -633,378,259   | -979,539,939   | -346,161,680   | 54.7%   | -1.4%             | -2.4%        |
| Activos diferidos   | 52,081,850     | 116,197,872    | 64,116,022     | 123.1%  | 0.1%              | 0.3%         |
| Otros activos no circulantes                                  | 8,752,998,935  | 8,878,156,895  | 125,157,960    | 1.4%    | 19.8%             | 21.3%        |
| Total del activo  | 44,281,454,193 | 41,606,972,834 | -2,674,481,359 | -6.0%   | 100.0%            | 100.0%       |

|   |                |                | Variación      |         | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|---|----------------|----------------|----------------|---------|------------------------|---------------------|
| PASIVO  | 3T 2020        | 3T 2021        | Nominal        | %       | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                       | 4,572,066,790  | 5,282,310,705  | 710,243,914    | 15.5%   | 10.3%                  | 12.7%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 3,587,375,815  | 2,544,100,135  | -1,043,275,680 | -29.1%  | 8.1%                   | 6.1%                |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 349,891,819    | 1,971,172,154  | 1,621,280,335  | 463.4%  | 0.8%                   | 4.7%                |
| Provisiones a corto plazo                               | 635,578,244    | 714,210,918    | 78,632,674     | 12.4%   | 1.4%                   | 1.7%                |
| Otros pasivos a corto plazo                             | -779,088       | 52,827,497     | 53,606,585     | 6880.7% | 0.0%                   | 0.1%                |
| Pasivo no circulante                                    | 36,390,259,413 | 36,305,279,986 | -84,979,427    | -0.2%   | 82.2%                  | 87.3%               |
| Deuda pública a largo plazo                             | 36,390,259,413 | 36,305,279,986 | -84,979,427    | -0.2%   | 82.2%                  | 87.3%               |
| Total del pasivo  | 40,962,326,203 | 41,587,590,690 | 625,264,487    | 1.5%    | 92.5%                  | 100.0%              |
|   |                |                |                |         |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 3,319,127,989  | 19,382,143     | -3,299,745,846 | -99.4%  | 7.5%                   | 0.0%                |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 44,281,454,193 | 41,606,972,834 | -2,674,481,359 | -6.0%   | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 31.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1,381.1 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 15.5%, lo que significó en cifras nominales 710.2 millones de pesos.

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 43.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 32.3 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 74% de los ingresos previstos en el año y gastó el 69% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 78% en los ingresos y 75% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 73% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 68% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en términos nominales significó un gasto de 470.6 y 475.4 millones de pesos, respectivamente.

#### - • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 86% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 82%, es decir, disminuyó 4 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 553.0 a 570.9 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.41 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.10 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  | ı      | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 35,571,361  | 70,622,504  | 35,051,142 | 98.5%  | 5.2%               | 9.7%          |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social   | 14,477,802  | 48,755,892  | 34,278,090 | 236.8% | 2.1%               | 6.7%          |
| Productos de tipo corriente   | 12,328,248  | 9,096,163   | -3,232,085 | -26.2% | 1.8%               | 1.3%          |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 5,168,506   | 7,665,939   | 2,497,433  | 48.3%  | 0.7%               | 1.1%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 3,596,806   | 5,104,511   | 1,507,705  | 41.9%  | 0.5%               | 0.7%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayud | 652,894,736 | 655,884,537 | 2,989,801  | 0.5%   | 94.6%              | 90.2%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                              | 652,894,736 | 655,884,537 | 2,989,801  | 0.5%   | 94.6%              | 90.2%         |
| Otros ingresos y beneficios   | 1,669,060   | 468,529     | -1,200,531 | -71.9% | 0.2%               | 0.1%          |
| Ingresos financieros  | 0           | 140,634     | 140,634    | 100.0% | 0.0%               | 0.0%          |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 1,669,060   | 327,895     | -1,341,165 | -80.4% | 0.2%               | 0.0%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 690,135,158 | 726,975,570 | 36,840,413 | 5.3%   | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                 |             |             | Variaciór  | 1      | % respecto al to | total de gastos |  |
|--|-----------------|-------------|-------------|------------|--------|------------------|-----------------|--|
| GASTOS   |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021         |  |
| Servicios personales                                   |                 | 470,644,481 | 475,397,386 | 4,752,905  | 1.0%   | 72.8%            | 68.4%           |  |
| Materiales y suministros                               |                 | 12,462,018  | 9,798,649   | -2,663,369 | -21.4% | 1.9%             | 1.4%            |  |
| Servicios generales                                    |                 | 69,867,460  | 85,700,823  | 15,833,363 | 22.7%  | 10.8%            | 12.3%           |  |
|  | Gasto corriente | 552,973,959 | 570,896,858 | 17,922,899 | 3.2%   | 85.6%            | 82.2%           |  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 73,795,562  | 96,635,426  | 22,839,864 | 31.0%  | 11.4%            | 13.9%           |  |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 10,999,042  | 7,324,060   | -3,674,981 | -33.4% | 1.7%             | 1.1%            |  |
| Inversión pública                                      |                 | 8,506,701   | 19,803,383  | 11,296,682 | 132.8% | 1.3%             | 2.9%            |  |
| Total de gastos  |                 | 646,275,263 | 694,659,727 | 48,384,464 | 7.5%   | 100.0%           | 100.0%          |  |

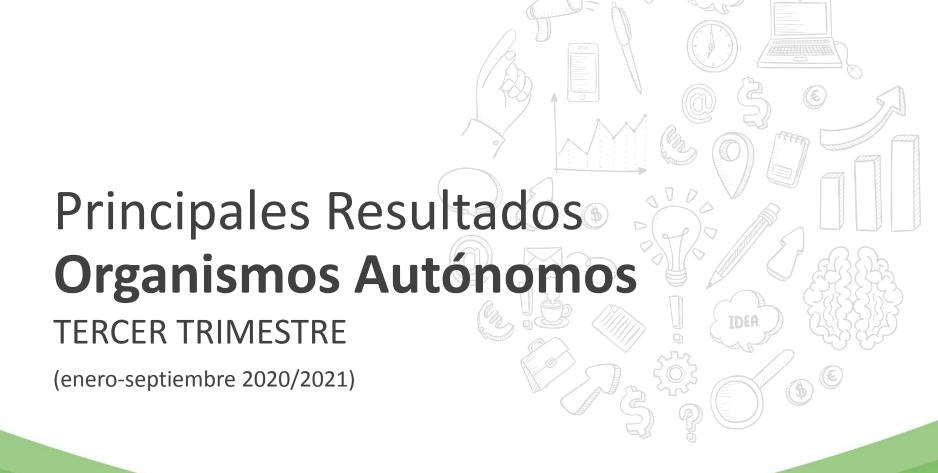
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 36.8 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 7.5%, lo que significó en cifras nominales 48.4 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al tota | al de activo |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|--------------------|--------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020            | 3T 2021      |
| Activo circulante   | 373,313,052 | 316,331,290 | -56,981,761 | -15.3% | 64.9%              | 49.5%        |
| Efectivo y equivalentes                                       | 339,467,249 | 269,313,063 | -70,154,186 | -20.7% | 59.0%              | 42.2%        |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 24,884,369  | 8,026,846   | -16,857,523 | -67.7% | 4.3%               | 1.3%         |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 8,961,435   | 8,366,873   | -594,561    | -6.6%  | 1.6%               | 1.3%         |
| Otros activos circulantes                                     | 0           | 30,624,509  | 30,624,509  | 100.0% | 0.0%               | 4.8%         |
| Activo no circulante  | 202,137,600 | 322,202,961 | 120,065,360 | 59.4%  | 35.1%              | 50.5%        |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 0           | 88,898,120  | 88,898,120  | 100.0% | 0.0%               | 13.9%        |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 97,328,008  | 91,835,071  | -5,492,938  | -5.6%  | 16.9%              | 14.4%        |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 9,706,701   | 51,235,602  | 41,528,900  | 427.8% | 1.7%               | 8.0%         |
| Bienes muebles  | 147,255,619 | 156,454,883 | 9,199,264   | 6.2%   | 25.6%              | 24.5%        |
| Activos intangibles   | 23,081,721  | 27,002,521  | 3,920,800   | 17.0%  | 4.0%               | 4.2%         |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -75,234,449 | -93,223,235 | -17,988,786 | 23.9%  | -13.1%             | -14.6%       |
| Total del activo  | 575,450,652 | 638,534,251 | 63,083,599  | 11.0%  | 100.0%             | 100.0%       |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de pa | asivo y patrimonio |
|--|-------------|-------------|------------|--------|---------------------------|--------------------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                   | 3T 2021            |
| Pasivo circulante  | 263,994,725 | 287,329,931 | 23,335,206 | 8.8%   | 45.9%                     | 45.0%              |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 9,887,928   | 8,682,165   | -1,205,763 | -12.2% | 1.7%                      | 1.4%               |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 254,106,797 | 278,647,766 | 24,540,969 | 9.7%   | 44.2%                     | 43.6%              |
| Pasivo no circulante   | 103,172,220 | 121,480,586 | 18,308,366 | 17.7%  | 17.9%                     | 19.0%              |
| Provisiones a largo plazo  | 103,172,220 | 121,480,586 | 18,308,366 | 17.7%  | 17.9%                     | 19.0%              |
| Total del pasivo   | 367,166,944 | 408,810,516 | 41,643,572 | 11.3%  | 63.8%                     | 64.0%              |
|  |             |             |            |        |                           | 20.20/             |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 208,283,708 | 229,723,735 | 21,440,027 | 10.3%  | 36.2%                     | 36.0%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 575,450,652 | 638,534,251 | 63,083,599 | 11.0%  | 100.0%                    | 100.0%             |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 15.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 57.0 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se incrementó 8.8%, lo que significó en cifras nominales 23.3 millones de pesos.



# Principales Resultados

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### 9 ORGANISMOS AUTÓNOMOS



#### Ingresos

Al tercer trimestre de 2021 los ingresos totales acumulados de los organismos autónomos fueron de 3,274.4 millones de pesos (mdp), cifra mayor en 2% a la recaudación acumulada al tercer trimestre de 2020 (3,222.5 mdp).



#### Gastos

El gasto acumulado de los organismos autónomos al tercer trimestre de 2021 sumó 3,165.8 mdp, respecto al mismo periodo de 2020, lo que significó un incremento de 186.1 mdp (6%).



#### **Equilibrio Presupuestal**

El resultado general de los 9 organismos autónomos al tercer trimestre de 2021 fue un superávit de 108.6 mdp. Es importante mencionar que 2 organismos autónomos presentaron déficit en dicho periodo.



#### **Avance Presupuestal**

Al tercer trimestre de 2021, en promedio, los organismos autónomos recibieron el 69% de lo aprobado en sus Presupuestos de Ingresos. Asimismo, en promedio, se tuvo un avance del gasto devengado de 66%, respecto de los Presupuestos de Egresos aprobados para el ejercicio fiscal 2021.



#### Proporción de los Servicios Personales

La proporción promedio de servicios personales respecto del gasto total se mantuvo en 74% al tercer trimestre de 2020 y 2021; sin embargo, en términos nominales aumentó, pasando de 2,411.5 a 2,510.6 mdp en dicho periodo.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción promedio del gasto corriente pasó de 93 a 94% al tercer trimestre de 2020 y 2021, respectivamente; es decir, en términos nominales se incrementó, pasando de 2,775.5 a 2,945.7 millones de pesos en el mismo periodo.

# Ingresos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

(miles de pesos)

|  | In      | gresos de | e la gestión |      | Participacione | ciones y transfere | Ingresos  | financie | eros y otros ingreso | Ingresos totales |         |      |           |           |
|--|---------|-----------|--------------|------|----------------|--------------------|-----------|----------|----------------------|------------------|---------|------|-----------|-----------|
| Entidad  | 3T 2020 |           | 3T 2021      |      | 3T 2020        |                    | 3T 2021   |          | 3T 2020              |                  | 3T 2021 |      | 3T 2020   | 3T 2021   |
|  | \$      | %         | \$           | %    | \$             | %                  | \$        | %        | \$                   | %                | \$      | %    | \$        | \$        |
| Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico                | 0       | 0%        | 0            | 0%   | 2,994          | 100%               | 2,926     | 100%     | 0                    | 0%               | 0       | 0%   | 2,994     | 2,926     |
| Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de<br>Zaragoza | 0       | 0%        | 0            | 0%   | 25,719         | 100%               | 22,705    | 100%     | 0                    | 0%               | 0       | 0%   | 25,719    | 22,705    |
| Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza                    | 14      | 0%        | 13           | 0%   | 470,356        | 98%                | 526,519   | 99%      | 7,521                | 2%               | 7,271   | 1%   | 477,891   | 533,803   |
| Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública               | 0       | 0%        | 0            | 0%   | 34,237         | 97%                | 29,101    | 98%      | 1,195                | 3%               | 704     | 2%   | 35,432    | 29,806    |
| Instituto Electoral de Coahuila  | 0       | 0%        | 0            | 0%   | 350,086        | 100%               | 424,670   | 100%     | 1,132                | 0%               | 336     | 0%   | 351,217   | 425,006   |
| Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción                | 0       | 0%        | 317          | 2%   | 20,430         | 100%               | 20,430    | 98%      | 21                   | 0%               | 39      | 0%   | 20,451    | 20,786    |
| Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza            | 259     | 1%        | 222          | 1%   | 37,602         | 99%                | 35,240    | 99%      | 0                    | 0%               | 0       | 0%   | 37,861    | 35,462    |
| Tribunal Electoral del Estado de Coahuila                              | 0       | 0%        | 1            | 0%   | 23,341         | 100%               | 23,759    | 100%     | 6                    | 0%               | 0       | 0%   | 23,347    | 23,760    |
| Universidad Autónoma de Coahuila                                       | 278,773 | 12%       | 280,438      | 13%  | 1,965,214      | 87%                | 1,896,602 | 87%      | 3,592                | 0%               | 3,068   | 0%   | 2,247,579 | 2,180,107 |
| TOTAL  | 279,046 | 9%        | 280,991      | 9%   | 2,929,978      | 91%                | 2,981,952 | 91%      | 13,468               | 0%               | 11,418  | 0%   | 3,222,492 | 3,274,361 |
| PROMEDIO   |         | 1.5%      |              | 1.7% |                | 97.9%              |           | 97.9%    |                      | 0.6%             |         | 0.5% |           |           |

# Gastos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

## (miles de pesos)

|  | Se                        | Servicios personales  |                        |                       |                 |                | suministros     | S                    | ervicios              | generales            | Gasto corriente              |                      |           |                                       |           |                               |
|--|---------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|-------------------------------|
| Entidad  | 3T 2020 3T 2021           |                       |                        | 3T 2020               |                 | 3T 2021        |                 | 3T 2020              | 3T 2020 3T 2021       |                      |                              | 1 3T 2020            |           |                                       | 3T 2021   |                               |
|  | \$                        | %                     | \$                     | %                     | \$              | %              | \$              | %                    | \$                    | %                    | \$                           | %                    | \$        | %                                     | \$        | %                             |
| Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico  | 2,066                     | 75%                   | 2,063                  | 74%                   | 155             | 6%             | 155             | 6%                   | 537                   | 19%                  | 563                          | 20%                  | 2,758     | 100%                                  | 2,781     | 100%                          |
| Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de<br>Zaragoza   | 17,204                    | 68%                   | 17,031                 | 77%                   | 1,596           | 6%             | 1,288           | 6%                   | 5,638                 | 22%                  | 3,737                        | 17%                  | 24,438    | 96%                                   | 22,056    | 100%                          |
| Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza  | 373,871                   | 79%                   | 422,756                | 76%                   | 40,971          | 9%             | 68,788          | 12%                  | 50,772                | 11%                  | 57,243                       | 10%                  | 465,614   | 99%                                   | 548,787   | 99%                           |
| nstituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública  | 23,976                    | 87%                   | 23,722                 | 91%                   | 552             | 2%             | 480             | 2%                   | 2,781                 | 10%                  | 1,866                        | 7%                   | 27,310    | 99%                                   | 26,068    | 100%                          |
| Instituto Electoral de Coahuila  | 90,869                    | 28%                   | 111,053                | 29%                   | 67,485          | 21%            | 89,998          | 24%                  | 19,340                | 6%                   | 26,251                       | 7%                   | 177,694   | 55%                                   | 227,303   | 60%                           |
| Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción  | 14,008                    | 75%                   | 15,738                 | 77%                   | 694             | 4%             | 855             | 4%                   | 3,880                 | 21%                  | 3,668                        | 18%                  | 18,582    | 99%                                   | 20,260    | 99%                           |
| Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza  | 27,383                    | 84%                   | 27,419                 | 75%                   | 759             | 2%             | 1,391           | 4%                   | 3,296                 | 10%                  | 4,135                        | 11%                  | 31,438    | 96%                                   | 32,944    | 90%                           |
| Tribunal Electoral del Estado de Coahuila  | 18,198                    | 82%                   | 19,368                 | 82%                   | 1,087           | 5%             | 1,153           | 5%                   | 2,261                 | 10%                  | 2,923                        | 12%                  | 21,547    | 98%                                   | 23,444    | 99%                           |
| Universidad Autónoma de Coahuila   | 1,843,899                 | 90%                   | 1,871,499              | 89%                   | 16,750          | 1%             | 15,558          | 1%                   | 145,433               | 7%                   | 155,012                      | 7%                   | 2,006,082 | 98%                                   | 2,042,069 | 97%                           |
| TOTAL  | 2,411,474                 | 81%                   | 2,510,648              | 79%                   | 130,050         | 4%             | 179,666         | 6%                   | 233,940               | 8%                   | 255,398                      | 8%                   | 2,775,464 | 93%                                   | 2,945,712 | 93%                           |
| PROMEDIO   |                           | 74.2%                 |                        | 74.5%                 |                 | 6.1%           |                 | 7.0%                 |                       | 13.0%                |                              | 12.3%                |           | 93.3%                                 |           | 93.79                         |
|  |                           | Transfe               | rencias                |                       |                 | Inversió       | n pública       |                      |                       | Otros                | gastos                       |                      |           | Gasto t                               | total     |                               |
| Entidad  | 3T 2020                   |                       | 3T 2021                |                       | 3T 2020         |                | 3T 2021         |                      | 3T 2020               |                      | 3T 2021                      | ı                    | 3T 2020   |                                       | 3T 2021   | ı                             |
|  | \$                        | %                     | \$                     | %                     | \$              | %              | \$              | %                    | \$                    | %                    | \$                           | %                    | \$        |                                       | \$        |                               |
| Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico  | 0                         | 0%                    | 0                      | 0%                    | 0               | 0%             | 0               | 0%                   | 0                     | 0%                   | 0                            | 0%                   |           | 2,758                                 |           | 2,7                           |
| Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de<br>Zaragoza   | 0                         | 0%                    | 0                      | 0%                    | 0               | 0%             | 0               | 0%                   | 900                   | 4%                   | 30                           | 0%                   |           | 25,338                                |           | 22,0                          |
| Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza  | 6,379                     | 1%                    | 5,004                  | 1%                    | 0               | 0%             | 0               | 0%                   | 479                   | 0%                   | 689                          | 0%                   |           | 472,473                               |           | 554,4                         |
|  |                           |                       | -,                     |                       |                 |                |                 |                      |                       |                      |                              |                      |           |                                       |           |                               |
| nstituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública  | 0                         | 0%                    | 0                      | 0%                    | 0               | 0%             | 0               | 0%                   | 176                   | 1%                   | 0                            | 0%                   |           | 27,486                                |           | 26,0                          |
| nstituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública<br>nstituto Electoral de Coahuila  | 0<br>133,145              | 0%<br>41%             | 0                      | 0%<br>39%             | 7,522           | 0%             | 0               | 0%                   | 176<br>6,402          | 1%<br>2%             | 0<br>3,532                   | 0%<br>1%             |           | 27,486<br>324,764                     |           | •                             |
| nstituto Electoral de Coahuila   |                           |                       | 0                      |                       |                 |                |                 |                      |                       |                      |                              |                      |           | •                                     |           | 380,3                         |
| nstituto Electoral de Coahuila<br>Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción  | 133,145                   | 41%                   | 0 149,562              | 39%                   | 7,522           | 2%             | 0               | 0%                   | 6,402                 | 2%                   | 3,532                        | 1%                   |           | 324,764                               |           | 26,0<br>380,3<br>20,4<br>36,6 |
| nstituto Electoral de Coahuila<br>decretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción<br>de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza          | 133,145                   | 41%                   | 0<br>149,562<br>0      | 39%                   | 7,522<br>0      | 2%             | 0               | 0%                   | 6,402                 | 2%                   | 3,532<br>228                 | 1%                   |           | 324,764<br>18,717                     |           | 380,3<br>20,4<br>36,6         |
| nstituto Electoral de Coahuila<br>Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción<br>Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza | 133,145<br>0<br>66        | 41%<br>0%<br>0%       | 0<br>149,562<br>0      | 39%<br>0%<br>0%       | 7,522<br>0<br>0 | 2%<br>0%<br>0% | 0<br>0<br>1,687 | 0%<br>0%<br>5%       | 6,402<br>136<br>1,078 | 2%<br>1%<br>3%       | 3,532<br>228<br>2,026        | 1%<br>1%<br>6%       |           | 324,764<br>18,717<br>32,582           |           | 380,3                         |
|  | 133,145<br>0<br>66<br>149 | 41%<br>0%<br>0%<br>1% | 0<br>149,562<br>0<br>0 | 39%<br>0%<br>0%<br>0% | 7,522<br>0<br>0 | 2%<br>0%<br>0% | 0<br>0<br>1,687 | 0%<br>0%<br>5%<br>0% | 6,402<br>136<br>1,078 | 2%<br>1%<br>3%<br>2% | 3,532<br>228<br>2,026<br>154 | 1%<br>1%<br>6%<br>1% | 2,        | 324,764<br>18,717<br>32,582<br>22,093 | 2,        | 380,3<br>20,4<br>36,6<br>23,7 |

Resultados por Organismo Autónomo

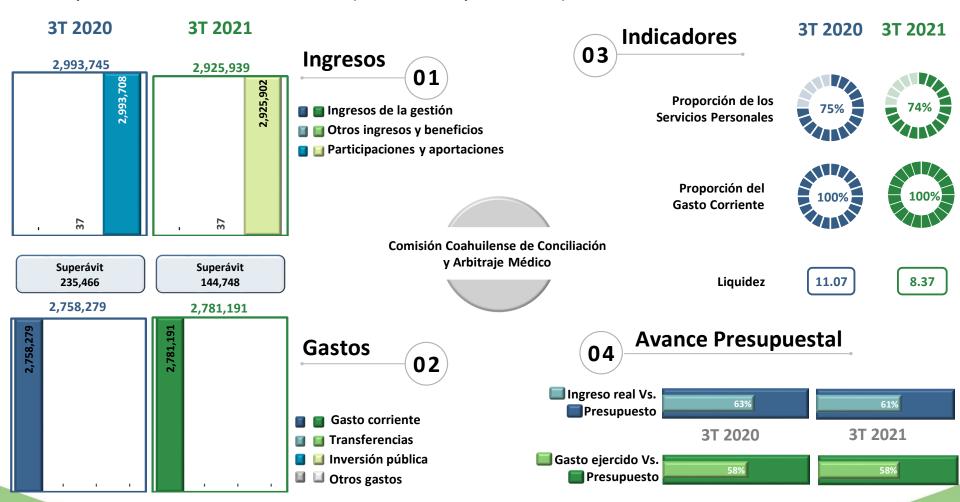
TERCER TRIMESTRE

(enero-septiembre 2020/2021)

### ÍNDICE POR ORGANISMO AUTÓNOMO

- 1. Comisión Coahuilense de Conciliación y Arbitraje Médico
- 2. Comisión de los Derechos Humanos del Estado de Coahuila de Zaragoza
- 3. Fiscalía General del Estado de Coahuila de Zaragoza
- 4. Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública
- 5. Instituto Electoral de Coahuila
- 6. Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Coahuila de Zaragoza
- 7. Tribunal de Justicia Administrativa de Coahuila de Zaragoza
- 8. Tribunal Electoral del Estado de Coahuila
- 9. Universidad Autónoma de Coahuila

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 235.5 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 144.7 miles de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 63% de los ingresos previstos en el año y gastó el 58% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 61% en los ingresos y 58% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 75% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 74% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 2.1 millones de pesos, respectivamente.

## Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; asimismo, en cifras nominales significó 2.8 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 11.07 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 8.37 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |       | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-----------|-----------|-----------|-------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 2,993,708 | 2,925,902 | -67,806   | -2.3% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 2,993,708 | 2,925,902 | -67,806   | -2.3% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Otros ingresos y beneficios   | 37        | 37        | 0         | 0.0%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos financieros  | 37        | 37        | 0         | 0.0%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 2,993,745 | 2,925,939 | -67,806   | -2.3% | 100.0%                          | 100.0%  |

|                          |                 |           |           | Variación |       | % respecto al tota | al de gastos |
|--------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|--------------------|--------------|
| GASTOS                   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020            | 3T 2021      |
| Servicios personales     |                 | 2,065,869 | 2,062,645 | -3,224    | -0.2% | 74.9%              | 74.2%        |
| Materiales y suministros |                 | 155,238   | 155,379   | 141       | 0.1%  | 5.6%               | 5.6%         |
| Servicios generales      |                 | 537,172   | 563,167   | 25,995    | 4.8%  | 19.5%              | 20.2%        |
|                          | Gasto corriente | 2,758,279 | 2,781,191 | 22,912    | 0.8%  | 100.0%             | 100.0%       |
| Total de gastos          |                 | 2,758,279 | 2,781,191 | 22,912    | 0.8%  | 100.0%             | 100.0%       |

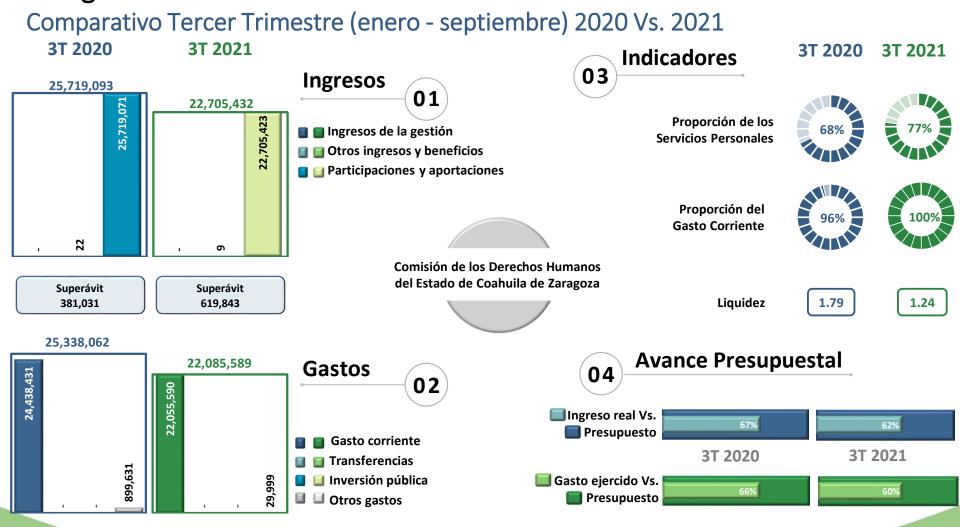
El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 2.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 67.8 miles de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 0.8%, lo que significó en cifras nominales 22.9 miles de pesos.

## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO                                     | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante                          | 456,847   | 358,329   | -98,518   | -21.6% | 20.5%                         | 15.6%   |
| Efectivo y equivalentes                    | 446,258   | 350,700   | -95,558   | -21.4% | 20.0%                         | 15.2%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 10,589    | 7,629     | -2,960    | -28.0% | 0.5%                          | 0.3%    |
| Activo no circulante                       | 1,775,191 | 1,942,831 | 167,640   | 9.4%   | 79.5%                         | 84.4%   |
| Bienes muebles                             | 1,775,191 | 1,942,831 | 167,640   | 9.4%   | 79.5%                         | 84.4%   |
| Total del activo                           | 2,232,038 | 2,301,160 | 69,122    | 3.1%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |      | % respecto al total de p | asivo y patrimonio |
|--|-----------|-----------|-----------|------|--------------------------|--------------------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %    | 3T 2020                  | 3T 2021            |
| Pasivo circulante                                | 41,285    | 42,798    | 1,513     | 3.7% | 1.8%                     | 1.9%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 41,285    | 42,798    | 1,513     | 3.7% | 1.8%                     | 1.9%               |
| Total del pasivo                                 | 41,285    | 42,798    | 1,513     | 3.7% | 1.8%                     | 1.9%               |
|  |           |           |           |      |                          |                    |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 2,190,753 | 2,258,362 | 67,609    | 3.1% | 98.2%                    | 98.1%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 2,232,038 | 2,301,160 | 69,122    | 3.1% | 100.0%                   | 100.0%             |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 21.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 98.5 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 3.7%, lo que significó en cifras nominales 1.5 miles de pesos.



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 381.0 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 619.8 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 67% de los ingresos previstos en el año y gastó el 66% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 62% en los ingresos y 60% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 9 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 68% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 77% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 17.2 y 17.0 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 96% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 4 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 24.4 y 22.1 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.79 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.24 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 25,719,071 | 22,705,423 | -3,013,648 | -11.7% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 25,719,071 | 22,705,423 | -3,013,648 | -11.7% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Otros ingresos y beneficios   | 22         | 9          | -13        | -59.2% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos financieros  | 22         | 9          | -13        | -59.2% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 25,719,093 | 22,705,432 | -3,013,661 | -11.7% | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                 | 17,204,096 | 17,030,531 | -173,564   | -1.0%  | 67.9%                         | 77.1%   |
| Materiales y suministros                |                 | 1,595,836  | 1,287,583  | -308,253   | -19.3% | 6.3%                          | 5.8%    |
| Servicios generales                     |                 | 5,638,499  | 3,737,476  | -1,901,023 | -33.7% | 22.3%                         | 16.9%   |
|   | Gasto corriente | 24,438,431 | 22,055,590 | -2,382,840 | -9.8%  | 96.4%                         | 99.9%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 899,631    | 29,999     | -869,632   | -96.7% | 3.6%                          | 0.1%    |
| Total de gastos                         |                 | 25,338,062 | 22,085,589 | -3,252,473 | -12.8% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 11.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.0 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 12.8%, lo que significó en cifras nominales 3.3 millones de pesos.

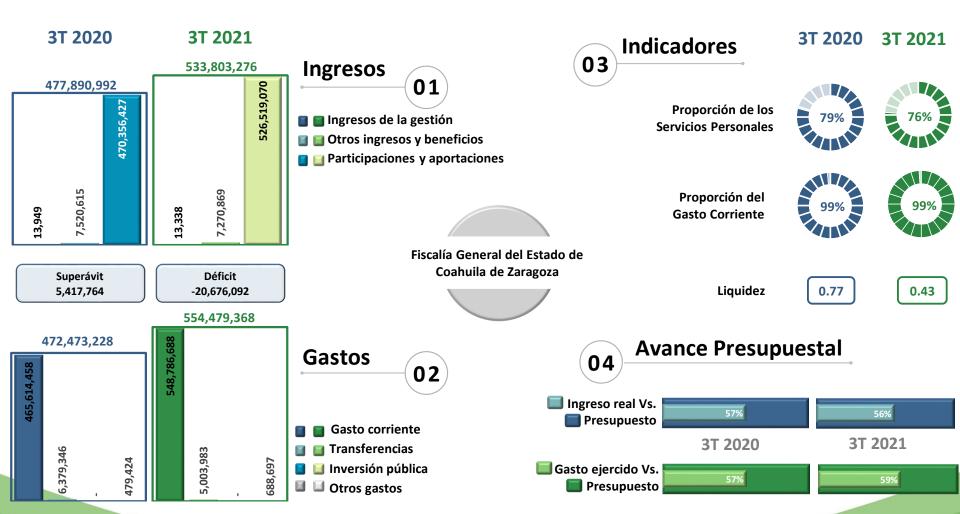
Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 1,250,473  | 1,489,209  | 238,735    | 19.1%  | 12.5%                         | 16.3%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 461,774    | 727,385    | 265,611    | 57.5%  | 4.6%                          | 7.9%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 782,394    | 756,779    | -25,615    | -3.3%  | 7.8%                          | 8.3%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 4,988      | 3,728      | -1,260     | -25.3% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Otros activos circulantes                                     | 1,317      | 1,317      | 0          | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 8,764,924  | 7,663,584  | -1,101,340 | -12.6% | 87.5%                         | 83.7%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 37,294     | 37,294     | 0          | 0.0%   | 0.4%                          | 0.4%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 4,400,000  | 4,400,000  | 0          | 0.0%   | 43.9%                         | 48.1%   |
| Bienes muebles  | 11,049,435 | 11,111,582 | 62,147     | 0.6%   | 110.3%                        | 121.4%  |
| Activos intangibles   | 55,990     | 55,990     | 0          | 0.0%   | 0.6%                          | 0.6%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -6,777,794 | -7,941,281 | -1,163,487 | 17.2%  | -67.7%                        | -86.8%  |
| Total del activo  | 10,015,398 | 9,152,793  | -862,604   | -8.6%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |           | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|-----------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 698,515    | 1,204,709 | 506,194    | 72.5%  | 7.0%                                       | 13.2%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 698,515    | 1,204,709 | 506,194    | 72.5%  | 7.0%                                       | 13.2%   |
| Total del pasivo                                 | 698,515    | 1,204,709 | 506,194    | 72.5%  | 7.0%                                       | 13.2%   |
|  |            |           |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 9,316,882  | 7,948,084 | -1,368,799 | -14.7% | 93.0%                                      | 86.8%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 10,015,398 | 9,152,793 | -862,604   | -8.6%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 19.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 238.7 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 72.5%, lo que significó en cifras nominales 506.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 5.4 millones de pesos, sin embargo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 20.7 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 57% de los ingresos previstos en el año y gastó el 57% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 56% en los ingresos y 59% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 79% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 76% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 373.9 y 422.8 millones de pesos, respectivamente.

### • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 99% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 465.6 y 548.8 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.77 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.43 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |       | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|------------|-------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 13,949      | 13,338      | -611       | -4.4% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Productos de tipo corriente   | 13,949      | 13,338      | -611       | -4.4% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 470,356,427 | 526,519,070 | 56,162,643 | 11.9% | 98.4%                           | 98.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 470,356,427 | 526,519,070 | 56,162,643 | 11.9% | 98.4%                           | 98.6%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 7,520,615   | 7,270,869   | -249,747   | -3.3% | 1.6%                            | 1.4%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 7,520,615   | 7,270,869   | -249,747   | -3.3% | 1.6%                            | 1.4%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 477,890,992 | 533,803,276 | 55,912,285 | 11.7% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                  |             | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|------------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020          | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 373,870,957      | 422,755,824 | 48,884,868 | 13.1%  | 79.1%                         | 76.2%   |
| Materiales y suministros                               | 40,971,036       | 68,787,746  | 27,816,710 | 67.9%  | 8.7%                          | 12.4%   |
| Servicios generales                                    | 50,772,465       | 57,243,117  | 6,470,652  | 12.7%  | 10.7%                         | 10.3%   |
| Gasto corrie   | ente 465,614,458 | 548,786,688 | 83,172,230 | 17.9%  | 98.5%                         | 99.0%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 6,379,346        | 5,003,983   | -1,375,364 | -21.6% | 1.4%                          | 0.9%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 479,424          | 688,697     | 209,274    | 43.7%  | 0.1%                          | 0.1%    |
| Total de gastos  | 472,473,228      | 554,479,368 | 82,006,140 | 17.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 11.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 55.9 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 17.4%, lo que significó en cifras nominales 82.0 millones de pesos.

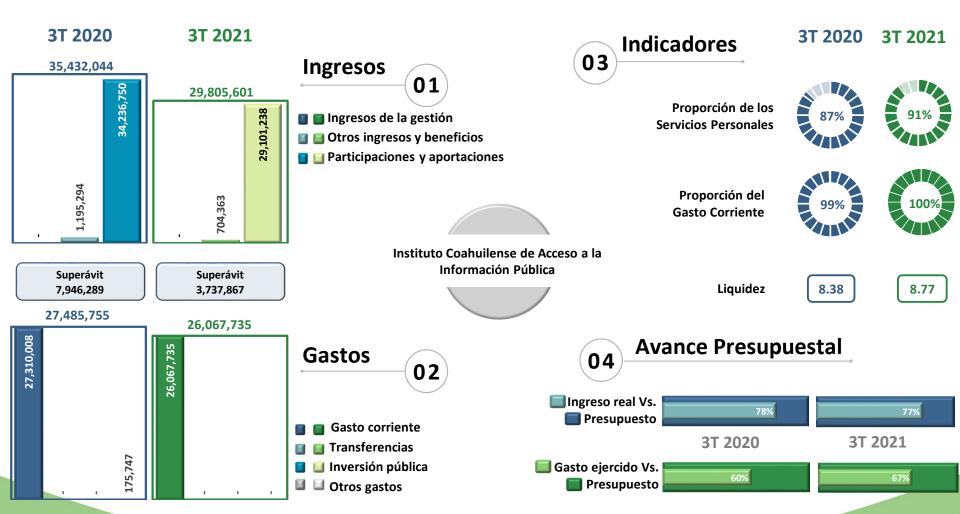
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 23,792,748 | 23,181,699 | -611,049   | -2.6%  | 61.1%                         | 66.4%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 13,314,117 | 10,169,936 | -3,144,181 | -23.6% | 34.2%                         | 29.1%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 9,033,513  | 9,513,335  | 479,822    | 5.3%   | 23.2%                         | 27.3%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 551,547    | 2,604,857  | 2,053,310  | 372.3% | 1.4%                          | 7.5%    |
| Almacenes   | 893,571    | 893,571    | 0          | 0.0%   | 2.3%                          | 2.6%    |
| Activo no circulante  | 15,136,546 | 11,709,470 | -3,427,075 | -22.6% | 38.9%                         | 33.6%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 1,192,435  | 1,192,435  | 0          | 0.0%   | 3.1%                          | 3.4%    |
| Bienes muebles  | 15,462,553 | 16,181,276 | 718,723    | 4.6%   | 39.7%                         | 46.4%   |
| Activos intangibles   | 353,656    | 353,656    | 0          | 0.0%   | 0.9%                          | 1.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -1,872,099 | -6,017,897 | -4,145,798 | 221.5% | -4.8%                         | -17.2%  |
| Total del activo  | 38,929,294 | 34,891,170 | -4,038,124 | -10.4% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            | Variación   |             | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |         |
|--|------------|-------------|-------------|--|---------|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021     | Nominal     | %  | 3T 2020 | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 30,777,236 | 53,988,343  | 23,211,108  | 75.4%                                      | 79.1%   | 154.7%  |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 29,427,575 | 52,782,085  | 23,354,510  | 79.4%                                      | 75.6%   | 151.3%  |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 463,151    | 463,151     | 0           | 0.0%                                       | 1.2%    | 1.3%    |
| Otros pasivos a corto plazo  | 886,509    | 743,107     | -143,402    | -16.2%                                     | 2.3%    | 2.1%    |
| Total del pasivo   | 30,777,236 | 53,988,343  | 23,211,108  | 75.4%                                      | 79.1%   | 154.7%  |
|  |            |             |             |  |         |         |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 8,152,059  | -19,097,174 | -27,249,232 | -334.3%                                    | 20.9%   | -54.7%  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 38,929,294 | 34,891,170  | -4,038,124  | -10.4%                                     | 100.0%  | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 2.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 611.0 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 75.4%, lo que significó en cifras nominales 23.2 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 7.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 3.7 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 78% de los ingresos previstos en el año y gastó el 60% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 77% en los ingresos y 67% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 87% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 91% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 24.0 y 23.7 millones de pesos, respectivamente.

### -- • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 27.3 y 26.1 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 8.38 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 8.77 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            | Variación  |            | % respecto al total de ingresos |         |         |
|---|------------|------------|------------|---------------------------------|---------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %                               | 3T 2020 | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 34,236,750 | 29,101,238 | -5,135,512 | -15.0%                          | 96.6%   | 97.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 34,236,750 | 29,101,238 | -5,135,512 | -15.0%                          | 96.6%   | 97.6%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 1,195,294  | 704,363    | -490,931   | -41.1%                          | 3.4%    | 2.4%    |
| Ingresos financieros  | 1,164,715  | 703,858    | -460,858   | -39.6%                          | 3.3%    | 2.4%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 30,579     | 506        | -30,073    | -98.3%                          | 0.1%    | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 35,432,044 | 29,805,601 | -5,626,443 | -15.9%                          | 100.0%  | 100.0%  |

|   |                |            |            | Variación  |         | % respecto al to | tal de gastos |
|---|----------------|------------|------------|------------|---------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  |                | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                    |                | 23,976,308 | 23,721,939 | -254,369   | -1.1%   | 87.2%            | 91.0%         |
| Materiales y suministros                |                | 552,374    | 480,117    | -72,256    | -13.1%  | 2.0%             | 1.8%          |
| Servicios generales                     |                | 2,781,326  | 1,865,678  | -915,648   | -32.9%  | 10.1%            | 7.2%          |
| Ga                                      | asto corriente | 27,310,008 | 26,067,735 | -1,242,273 | -4.5%   | 99.4%            | 100.0%        |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                | 175,747    | 0          | -175,747   | -100.0% | 0.6%             | 0.0%          |
| Total de gastos                         |                | 27,485,755 | 26,067,735 | -1,418,021 | -5.2%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 15.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.6 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 5.2%, lo que significó en cifras nominales 1.4 millones de pesos.

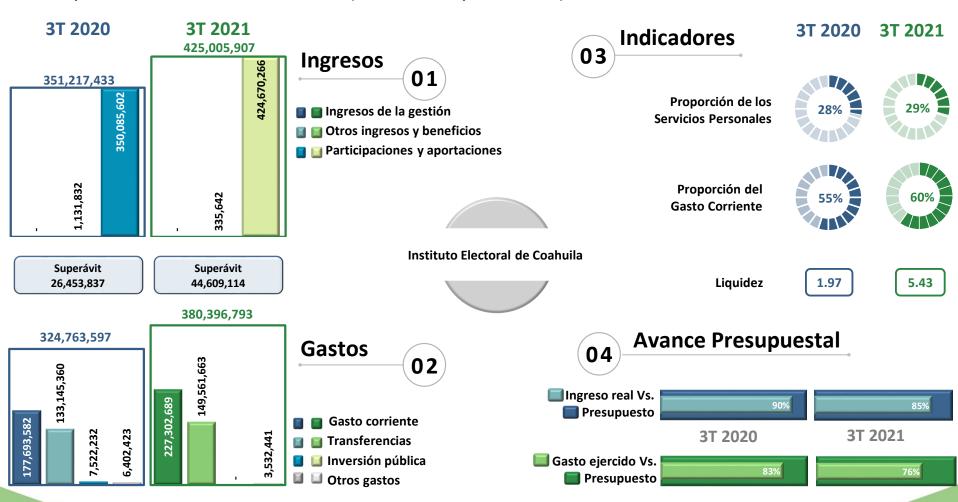
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 41,170,691 | 29,748,600 | -11,422,090 | -27.7% | 77.6%                         | 70.4%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 37,159,124 | 25,753,995 | -11,405,129 | -30.7% | 70.0%                         | 60.9%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 4,011,567  | 3,994,606  | -16,961     | -0.4%  | 7.6%                          | 9.4%    |
| Activo no circulante  | 11,912,533 | 12,527,046 | 614,513     | 5.2%   | 22.4%                         | 29.6%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 40,250     | 40,250     | 0           | 0.0%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Bienes muebles  | 11,598,100 | 12,212,613 | 614,513     | 5.3%   | 21.8%                         | 28.9%   |
| Activos intangibles   | 274,183    | 274,183    | 0           | 0.0%   | 0.5%                          | 0.6%    |
| Total del activo  | 53,083,224 | 42,275,647 | -10,807,577 | -20.4% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            | Variación  |             |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|------------|------------|-------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 4,912,325  | 3,390,734  | -1,521,591  | -31.0% | 9.3%                                       | 8.0%    |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,471,244  | 1,436,183  | -35,061     | -2.4%  | 2.8%                                       | 3.4%    |  |
| Provisiones a corto plazo                        | 3,441,081  | 1,954,551  | -1,486,530  | -43.2% | 6.5%                                       | 4.6%    |  |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 0          | 0          | -0          | -90.9% | 0.0%                                       | 0.0%    |  |
| Total del pasivo                                 | 4,912,325  | 3,390,734  | -1,521,591  | -31.0% | 9.3%                                       | 8.0%    |  |
|  |            |            |             |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 48,170,899 | 38,884,913 | -9,285,986  | -19.3% | 90.7%                                      | 92.0%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 53,083,224 | 42,275,647 | -10,807,577 | -20.4% | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 27.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 11.4 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 31.0%, lo que significó en cifras nominales 1.5 millones de pesos.

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

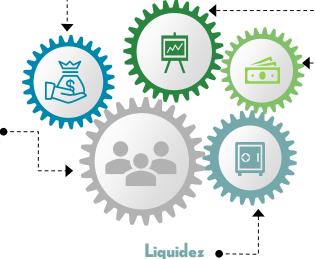
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 26.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 44.6 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 90% de los ingresos previstos en el año y gastó el 83% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 85% en los ingresos y 76% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 28% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 29% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 90.9 y 111.1 millones de pesos, respectivamente.



#### • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 55% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 60%, es decir, se incrementó 5 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 177.7 y 227.3 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.97 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 5.43 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             | Variación   |            | % respecto al total de ingresos |         |         |
|---|-------------|-------------|------------|---------------------------------|---------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %                               | 3T 2020 | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 350,085,602 | 424,670,266 | 74,584,664 | 21.3%                           | 99.7%   | 99.9%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 350,085,602 | 424,670,266 | 74,584,664 | 21.3%                           | 99.7%   | 99.9%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 1,131,832   | 335,642     | -796,190   | -70.3%                          | 0.3%    | 0.1%    |
| Ingresos financieros  | 902,096     | 292,335     | -609,761   | -67.6%                          | 0.3%    | 0.1%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 229,736     | 43,306      | -186,429   | -81.1%                          | 0.1%    | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 351,217,433 | 425,005,907 | 73,788,474 | 21.0%                           | 100.0%  | 100.0%  |

|  |               |             |             | Variación  |         | % respecto al tot | al de gastos |
|--|---------------|-------------|-------------|------------|---------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |               | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |               | 90,868,790  | 111,052,789 | 20,183,999 | 22.2%   | 28.0%             | 29.2%        |
| Materiales y suministros                               |               | 67,484,814  | 89,998,417  | 22,513,603 | 33.4%   | 20.8%             | 23.7%        |
| Servicios generales                                    |               | 19,339,978  | 26,251,484  | 6,911,506  | 35.7%   | 6.0%              | 6.9%         |
| Gas  | sto corriente | 177,693,582 | 227,302,689 | 49,609,107 | 27.9%   | 54.7%             | 59.8%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |               | 133,145,360 | 149,561,663 | 16,416,303 | 12.3%   | 41.0%             | 39.3%        |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |               | 6,402,423   | 3,532,441   | -2,869,982 | -44.8%  | 2.0%              | 0.9%         |
| Inversión pública                                      |               | 7,522,232   | 0           | -7,522,232 | -100.0% | 2.3%              | 0.0%         |
| Total de gastos  |               | 324,763,597 | 380,396,793 | 55,633,196 | 17.1%   | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 21.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 73.8 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 17.1%, lo que significó en cifras nominales 55.6 millones de pesos.

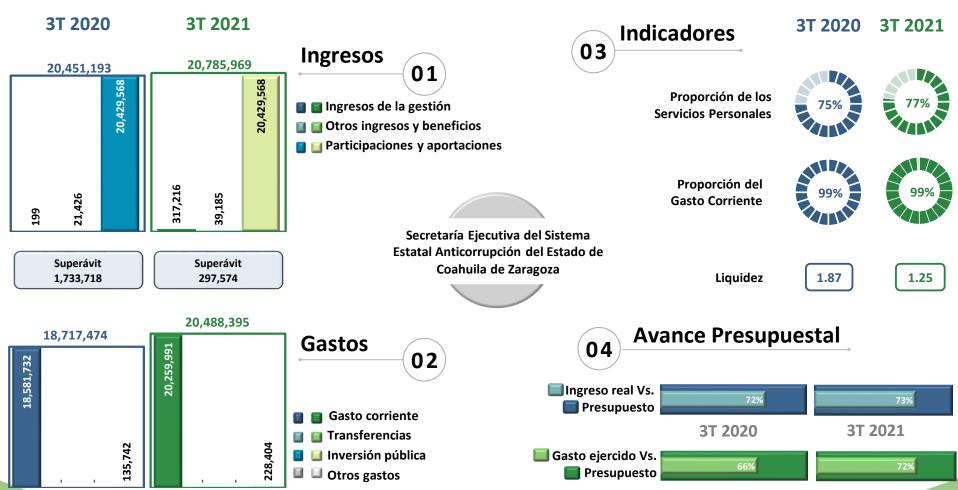
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 61,531,218  | 61,321,806  | -209,412    | -0.3%  | 33.7%                         | 34.6%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 57,135,401  | 32,534,452  | -24,600,949 | -43.1% | 31.3%                         | 18.4%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 4,113,604   | 28,734,874  | 24,621,269  | 598.5% | 2.3%                          | 16.2%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 282,212     | 52,481      | -229,731    | -81.4% | 0.2%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 121,158,205 | 115,821,068 | -5,337,138  | -4.4%  | 66.3%                         | 65.4%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 102,374,322 | 102,374,322 | 0           | 0.0%   | 56.0%                         | 57.8%   |
| Bienes muebles  | 18,570,384  | 11,764,623  | -6,805,762  | -36.6% | 10.2%                         | 6.6%    |
| Activos intangibles   | 213,499     | 1,682,123   | 1,468,624   | 687.9% | 0.1%                          | 0.9%    |
| Total del activo  | 182,689,423 | 177,142,873 | -5,546,549  | -3.0%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación   |         | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-------------|-------------|-------------|---------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 31,160,513  | 11,288,176  | -19,872,337 | -63.8%  | 17.1%                                      | 6.4%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 29,962,093  | 11,119,010  | -18,843,083 | -62.9%  | 16.4%                                      | 6.3%    |
| Documentos por pagar a corto plazo                                       | 169,166     | 169,166     | -0          | 0.0%    | 0.1%                                       | 0.1%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 1,029,254   | 0           | -1,029,254  | -100.0% | 0.6%                                       | 0.0%    |
| Pasivo no circulante   | 3,238,979   | 2,457,477   | -781,502    | -24.1%  | 1.8%                                       | 1.4%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 2,080,804   | 1,786,254   | -294,550    | -14.2%  | 1.1%                                       | 1.0%    |
| Provisiones a largo plazo  | 1,158,175   | 671,223     | -486,952    | -42.0%  | 0.6%                                       | 0.4%    |
| Total del pasivo   | 34,399,492  | 13,745,653  | -20,653,839 | -60.0%  | 18.8%                                      | 7.8%    |
|  | 440.000.004 | 450 000 004 | 47.497.000  | 40.00/  | 24 224                                     | 22.22/  |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 148,289,931 | 163,397,221 | 15,107,290  | 10.2%   | 81.2%                                      | 92.2%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 182,689,423 | 177,142,873 | -5,546,549  | -3.0%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 0.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 209.4 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 63.8%, lo que significó en cifras nominales 19.9 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.7 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 297.6 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 72% de los ingresos previstos en el año y gastó el 66% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 73% en los ingresos y 72% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 75% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 77% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 14.0 y 15.7 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 99% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 18.6 y 20.3 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.87 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.25 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |           | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|-----------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %         | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 199        | 317,216    | 317,018   | 159553.9% | 0.0%                            | 1.5%    |
| Productos de tipo corriente   | 199        | 317,216    | 317,018   | 159553.9% | 0.0%                            | 1.5%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 20,429,568 | 20,429,568 | 0         | 0.0%      | 99.9%                           | 98.3%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 20,429,568 | 20,429,568 | 0         | 0.0%      | 99.9%                           | 98.3%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 21,426     | 39,185     | 17,759    | 82.9%     | 0.1%                            | 0.2%    |
| Ingresos financieros  | 64         | 0          | -64       | -100.0%   | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 21,362     | 39,185     | 17,822    | 83.4%     | 0.1%                            | 0.2%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 20,451,193 | 20,785,969 | 334,776   | 1.6%      | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                  |            | Variación |       | % respecto al to | otal de gastos |
|---|------------------|------------|-----------|-------|------------------|----------------|
| GASTOS                                  | 3T 2020          | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                    | 14,007,725       | 15,737,664 | 1,729,939 | 12.3% | 74.8%            | 76.8%          |
| Materiales y suministros                | 694,077          | 854,707    | 160,630   | 23.1% | 3.7%             | 4.2%           |
| Servicios generales                     | 3,879,930        | 3,667,620  | -212,310  | -5.5% | 20.7%            | 17.9%          |
| Gasto corr                              | iente 18,581,732 | 20,259,991 | 1,678,259 | 9.0%  | 99.3%            | 98.9%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 135,742          | 228,404    | 92,662    | 68.3% | 0.7%             | 1.1%           |
| Total de gastos                         | 18,717,474       | 20,488,395 | 1,770,921 | 9.5%  | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 1.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 334.8 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 9.5%, lo que significó en cifras nominales 1.8 millones de pesos.

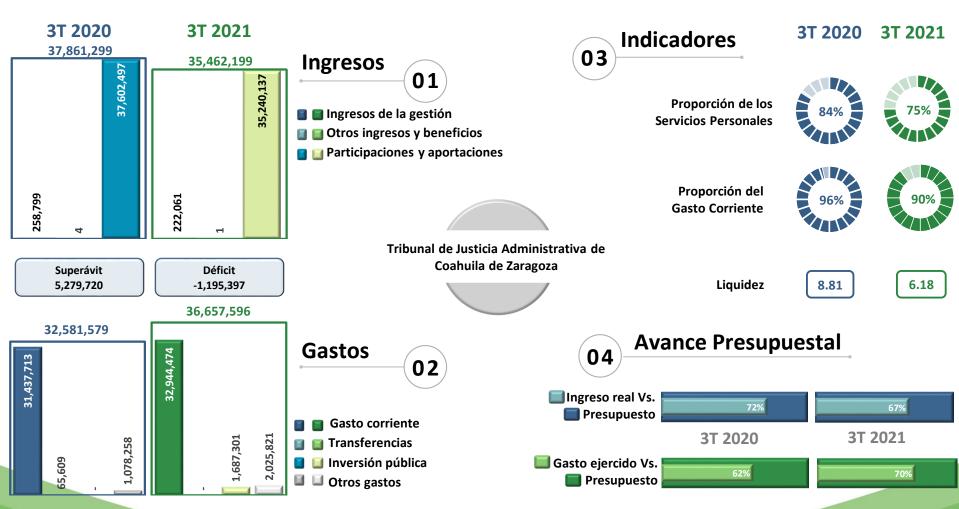
Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 4,111,976  | 3,396,992  | -714,984  | -17.4% | 64.7%                         | 60.3%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 3,945,234  | 3,180,992  | -764,242  | -19.4% | 62.1%                         | 56.4%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 89,267     | 93,226     | 3,959     | 4.4%   | 1.4%                          | 1.7%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 77,475     | 122,774    | 45,299    | 58.5%  | 1.2%                          | 2.2%    |
| Activo no circulante                                       | 2,238,761  | 2,239,459  | 698       | 0.0%   | 35.3%                         | 39.7%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo   | 62,500     | 62,500     | 0         | 0.0%   | 1.0%                          | 1.1%    |
| Bienes muebles   | 3,392,915  | 4,000,145  | 607,230   | 17.9%  | 53.4%                         | 71.0%   |
| Activos intangibles  | 0          | 203,116    | 203,116   | 100.0% | 0.0%                          | 3.6%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -1,216,655 | -2,026,302 | -809,648  | 66.5%  | -19.2%                        | -35.9%  |
| Total del activo   | 6,350,737  | 5,636,451  | -714,286  | -11.2% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|-----------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 2,195,511 | 2,707,984 | 512,473    | 23.3%  | 34.6%                                      | 48.0%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,391,645 | 1,765,913 | 374,268    | 26.9%  | 21.9%                                      | 31.3%   |
| Provisiones a corto plazo                        | 803,867   | 942,071   | 138,204    | 17.2%  | 12.7%                                      | 16.7%   |
| Total del pasivo                                 | 2,195,511 | 2,707,984 | 512,473    | 23.3%  | 34.6%                                      | 48.0%   |
|  |           |           |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 4,155,225 | 2,928,467 | -1,226,759 | -29.5% | 65.4%                                      | 52.0%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 6,350,737 | 5,636,451 | -714,286   | -11.2% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 17.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 715.0 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 23.3%, lo que significó en cifras nominales 512.5 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021

# PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 5.3 millones de pesos, por el contrario, en el mismo periodo del ejercicio 2021 el déficit fue de 1.2 millones de pesos. Cabe mencionar que en el periodo de enero a septiembre de 2021 la entidad generó un balance presupuestario sostenible, toda vez que aplicó ingresos remanentes de ejercicios anteriores.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 72% de los ingresos previstos en el año y gastó el 62% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 67% en los ingresos y 70% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 9 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 84% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 75% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en ambos periodos en cifras nominales significó un gasto de 27.4 millones de pesos.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 96% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 90%, es decir, disminuyó 6 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 31.4 a 32.9 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 8.81 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 6.18 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 258,799    | 222,061    | -36,738    | -14.2% | 0.7%               | 0.6%          |
| Productos de tipo corriente   | 196,198    | 163,048    | -33,150    | -16.9% | 0.5%               | 0.5%          |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 62,601     | 59,013     | -3,588     | -5.7%  | 0.2%               | 0.2%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 37,602,497 | 35,240,137 | -2,362,359 | -6.3%  | 99.3%              | 99.4%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 37,602,497 | 35,240,137 | -2,362,359 | -6.3%  | 99.3%              | 99.4%         |
| Otros ingresos y beneficios   | 4          | 1          | -3         | -78.8% | 0.0%               | 0.0%          |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 4          | 1          | -3         | -78.8% | 0.0%               | 0.0%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 37,861,299 | 35,462,199 | -2,399,100 | -6.3%  | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                 |            |            | Variación |         | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|---------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 27,382,516 | 27,418,645 | 36,129    | 0.1%    | 84.0%             | 74.8%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 758,855    | 1,391,103  | 632,248   | 83.3%   | 2.3%              | 3.8%         |
| Servicios generales                                    |                 | 3,296,342  | 4,134,727  | 838,385   | 25.4%   | 10.1%             | 11.3%        |
|  | Gasto corriente | 31,437,713 | 32,944,474 | 1,506,762 | 4.8%    | 96.5%             | 89.9%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 65,609     | 0          | -65,609   | -100.0% | 0.2%              | 0.0%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 1,078,258  | 2,025,821  | 947,564   | 87.9%   | 3.3%              | 5.5%         |
| Inversión pública                                      |                 | 0          | 1,687,301  | 1,687,301 | 100.0%  | 0.0%              | 4.6%         |
| Total de gastos  |                 | 32,581,579 | 36,657,596 | 4,076,017 | 12.5%   | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 6.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.4 millones de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 12.5%, lo que significó en cifras nominales 4.1 millones de pesos.

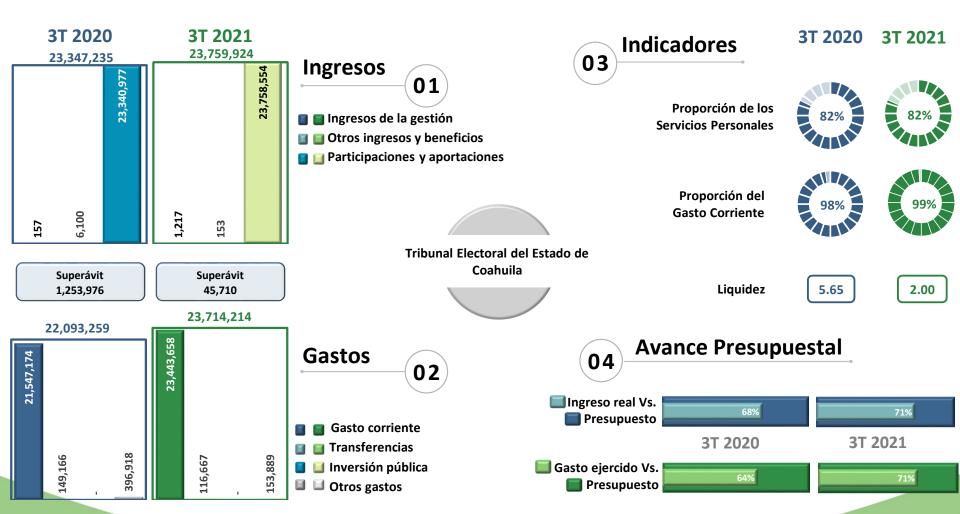
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tot | al de activo |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------|--------------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Activo circulante   | 8,507,014  | 6,625,733  | -1,881,281 | -22.1% | 25.8%             | 20.5%        |
| Efectivo y equivalentes                                       | 8,431,541  | 6,572,246  | -1,859,295 | -22.1% | 25.6%             | 20.4%        |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 75,473     | 53,487     | -21,987    | -29.1% | 0.2%              | 0.2%         |
| Activo no circulante  | 24,442,233 | 25,649,354 | 1,207,121  | 4.9%   | 74.2%             | 79.5%        |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 15,901,461 | 17,998,028 | 2,096,567  | 13.2%  | 48.3%             | 55.8%        |
| Bienes muebles  | 12,405,333 | 14,485,281 | 2,079,948  | 16.8%  | 37.6%             | 44.9%        |
| Activos intangibles   | 198,333    | 198,333    | 0          | 0.0%   | 0.6%              | 0.6%         |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -4,062,895 | -7,032,288 | -2,969,393 | 73.1%  | -12.3%            | -21.8%       |
| Total del activo  | 32,949,247 | 32,275,087 | -674,160   | -2.0%  | 100.0%            | 100.0%       |

|  |            |            | Variación |       | % respecto al total de p | asivo y patrimonio |
|--|------------|------------|-----------|-------|--------------------------|--------------------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                  | 3T 2021            |
| Pasivo circulante                                | 965,809    | 1,072,022  | 106,213   | 11.0% | 2.9%                     | 3.3%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 965,809    | 1,072,022  | 106,213   | 11.0% | 2.9%                     | 3.3%               |
| Total del pasivo                                 | 965,809    | 1,072,022  | 106,213   | 11.0% | 2.9%                     | 3.3%               |
|  |            |            |           |       |                          |                    |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 31,983,437 | 31,203,065 | -780,373  | -2.4% | 97.1%                    | 96.7%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 32,949,247 | 32,275,087 | -674,160  | -2.0% | 100.0%                   | 100.0%             |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 22.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.9 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 11.0%, lo que significó en cifras nominales 106.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 45.7 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 68% de los ingresos previstos en el año y gastó el 64% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 71% en los ingresos y 71% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

La proporción de los servicios personales se mantuvo en 82% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 18.2 y 19.4 millones de pesos, respectivamente.

## Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 98% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 99%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 21.5 y 23.4 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 5.65 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.00 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación | % respecto al to |         | al de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|------------------|---------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %                | 3T 2020 | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 157        | 1,217      | 1,060     | 672.8%           | 0.0%    | 0.0%           |
| Productos de tipo corriente   | 157        | 1,217      | 1,060     | 672.8%           | 0.0%    | 0.0%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 23,340,977 | 23,758,554 | 417,576   | 1.8%             | 100.0%  | 100.0%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 23,340,977 | 23,758,554 | 417,576   | 1.8%             | 100.0%  | 100.0%         |
| Otros ingresos y beneficios   | 6,100      | 153        | -5,947    | -97.5%           | 0.0%    | 0.0%           |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 6,100      | 153        | -5,947    | -97.5%           | 0.0%    | 0.0%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 23,347,235 | 23,759,924 | 412,689   | 1.8%             | 100.0%  | 100.0%         |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al to | cal de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 18,198,342 | 19,368,470 | 1,170,127 | 6.4%   | 82.4%            | 81.7%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,087,432  | 1,152,607  | 65,174    | 6.0%   | 4.9%             | 4.9%          |
| Servicios generales                                    |                 | 2,261,400  | 2,922,582  | 661,182   | 29.2%  | 10.2%            | 12.3%         |
|  | Gasto corriente | 21,547,174 | 23,443,658 | 1,896,484 | 8.8%   | 97.5%            | 98.9%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 149,166    | 116,667    | -32,500   | -21.8% | 0.7%             | 0.5%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 396,918    | 153,889    | -243,029  | -61.2% | 1.8%             | 0.6%          |
| Total de gastos  |                 | 22,093,259 | 23,714,214 | 1,620,955 | 7.3%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 1.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 412.7 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 7.3%, lo que significó en cifras nominales 1.6 millones de pesos.

## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

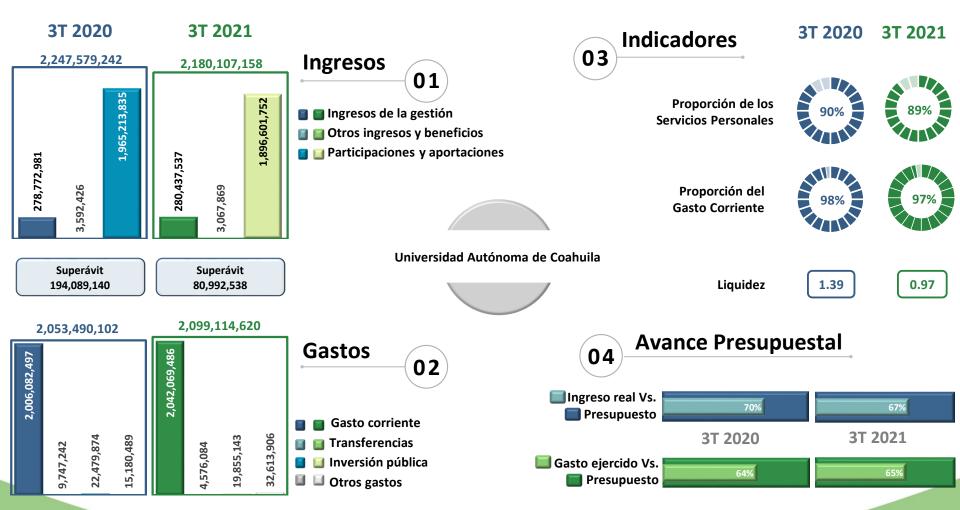
|  |           |            | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|--|-----------|------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 2,549,026 | 935,412    | -1,613,614 | -63.3%  | 51.7%                         | 27.0%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 2,403,991 | 775,105    | -1,628,887 | -67.8%  | 48.7%                         | 22.4%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 125,035   | 160,308    | 35,273     | 28.2%   | 2.5%                          | 4.6%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 20,000    | 0          | -20,000    | -100.0% | 0.4%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante                                       | 2,383,368 | 2,530,035  | 146,667    | 6.2%    | 48.3%                         | 73.0%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo   | 0         | 60,733     | 60,733     | 100.0%  | 0.0%                          | 1.8%    |
| Bienes muebles   | 2,918,837 | 3,443,671  | 524,834    | 18.0%   | 59.2%                         | 99.4%   |
| Activos intangibles  | 269,680   | 243,910    | -25,770    | -9.6%   | 5.5%                          | 7.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | 90F 140   | -1,218,280 | -413,131   | 51.3%   | -16.3%                        | -35.2%  |
| Depreciation, acteriors y amortización acamarada de Dienes | -805,149  | -1,218,280 | -413,131   | 31.3/0  | -10.5/6                       | -33.2/6 |

|  |           |           | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|-----------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 451,243   | 468,360   | 17,117     | 3.8%   | 9.1%                                       | 13.5%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 451,243   | 468,360   | 17,117     | 3.8%   | 9.1%                                       | 13.5%   |
| Total del pasivo                                 | 451,243   | 468,360   | 17,117     | 3.8%   | 9.1%                                       | 13.5%   |
|  |           |           |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 4,481,151 | 2,997,087 | -1,484,064 | -33.1% | 90.9%                                      | 86.5%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 4,932,394 | 3,465,447 | -1,466,947 | -29.7% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 63.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.6 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 3.8%, lo que significó en cifras nominales 17.1 miles de pesos.

## Universidad Autónoma de Coahuila

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Universidad Autónoma de Coahuila

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

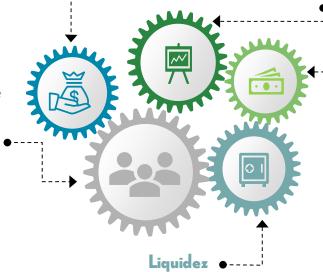
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 194.1 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 81.0 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 70% de los ingresos previstos en el año y gastó el 64% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 67% en los ingresos y 65% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 90% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 89% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 1,843.9 y 1,871.5 millones de pesos, respectivamente.



#### • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 98% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 97%, es decir, disminuyó 1 punto porcentual; sin embargo, en cifras nominales pasó de 2,006.1 a 2,042.1 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.39 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de solo 0.97 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, no contó con liquidez.

## Universidad Autónoma de Coahuila

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación   |        | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|---------------|---------------|-------------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 278,772,981   | 280,437,537   | 1,664,556   | 0.6%   | 12.4%              | 12.9%         |
| Productos de tipo corriente   | 4,423,815     | 1,393,805     | -3,030,010  | -68.5% | 0.2%               | 0.1%          |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 59,966,380    | 60,335,977    | 369,597     | 0.6%   | 2.7%               | 2.8%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 214,382,786   | 218,707,754   | 4,324,969   | 2.0%   | 9.5%               | 10.0%         |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayuc | 1,965,213,835 | 1,896,601,752 | -68,612,083 | -3.5%  | 87.4%              | 87.0%         |
| Participaciones y aportaciones  | 0             | 18,621,581    | 18,621,581  | 100.0% | 0.0%               | 0.9%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                              | 1,965,213,835 | 1,877,980,171 | -87,233,664 | -4.4%  | 87.4%              | 86.1%         |
| Otros ingresos y beneficios   | 3,592,426     | 3,067,869     | -524,557    | -14.6% | 0.2%               | 0.1%          |
| Ingresos financieros  | 3,592,426     | 3,067,569     | -524,857    | -14.6% | 0.2%               | 0.1%          |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0             | 300           | 300         | 100.0% | 0.0%               | 0.0%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 2,247,579,242 | 2,180,107,158 | -67,472,084 | -3.0%  | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                 |               |               | Variación  |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|---------------|---------------|------------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 1,843,899,403 | 1,871,499,147 | 27,599,744 | 1.5%   | 89.8%             | 89.2%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 16,749,943    | 15,557,868    | -1,192,075 | -7.1%  | 0.8%              | 0.7%         |
| Servicios generales                                    |                 | 145,433,152   | 155,012,471   | 9,579,320  | 6.6%   | 7.1%              | 7.4%         |
|  | Gasto corriente | 2,006,082,497 | 2,042,069,486 | 35,986,989 | 1.8%   | 97.7%             | 97.3%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 9,747,242     | 4,576,084     | -5,171,157 | -53.1% | 0.5%              | 0.2%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 15,180,489    | 32,613,906    | 17,433,417 | 114.8% | 0.7%              | 1.6%         |
| Inversión pública                                      |                 | 22,479,874    | 19,855,143    | -2,624,731 | -11.7% | 1.1%              | 0.9%         |
| Total de gastos  |                 | 2,053,490,102 | 2,099,114,620 | 45,624,517 | 2.2%   | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 3.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 67.5 millones de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 2.2%, lo que significó en cifras nominales 45.6 millones de pesos.

### Universidad Autónoma de Coahuila

#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |                | Variación    |        | % respecto al to | tal de activo |
|---|---------------|----------------|--------------|--------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021        | Nominal      | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 788,504,251   | 622,486,849    | -166,017,401 | -21.1% | 11.2%            | 9.1%          |
| Efectivo y equivalentes                                       | 246,574,050   | 229,846,567    | -16,727,483  | -6.8%  | 3.5%             | 3.4%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 520,321,542   | 382,034,447    | -138,287,096 | -26.6% | 7.4%             | 5.6%          |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 21,608,659    | 10,605,836     | -11,002,823  | -50.9% | 0.3%             | 0.2%          |
| Activo no circulante  | 6,278,945,071 | 6,192,857,662  | -86,087,409  | -1.4%  | 88.8%            | 90.9%         |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 9,263,338     | 3,213,251      | -6,050,087   | -65.3% | 0.1%             | 0.0%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 60,593        | 60,593         | 0            | 0.0%   | 0.0%             | 0.0%          |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 5,979,273,628 | 6,031,084,856  | 51,811,227   | 0.9%   | 84.6%            | 88.5%         |
| Bienes muebles  | 1,161,626,330 | 1,199,484,402  | 37,858,071   | 3.3%   | 16.4%            | 17.6%         |
| Activos intangibles   | 29,861,429    | 42,510,984     | 12,649,554   | 42.4%  | 0.4%             | 0.6%          |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -901,140,248  | -1,083,496,423 | -182,356,175 | 20.2%  | -12.8%           | -15.9%        |
| Total del activo  | 7,067,449,322 | 6,815,344,511  | -252,104,810 | -3.6%  | 100.0%           | 100.0%        |

|  |                |               | Variación      |         | % respecto al total de p | asivo y patrimonio |
|--|----------------|---------------|----------------|---------|--------------------------|--------------------|
| PASIVO   | 3T 2020        | 3T 2021       | Nominal        | %       | 3T 2020                  | 3T 2021            |
| Pasivo circulante                                | 567,866,111    | 644,030,795   | 76,164,683     | 13.4%   | 8.0%                     | 9.4%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 494,864,214    | 644,030,795   | 149,166,580    | 30.1%   | 7.0%                     | 9.4%               |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 73,001,897     | 0             | -73,001,897    | -100.0% | 1.0%                     | 0.0%               |
| Pasivo no circulante                             | 8,082,925,878  | 0             | -8,082,925,878 | -100.0% | 114.4%                   | 0.0%               |
| Provisiones a largo plazo                        | 8,082,925,878  | 0             | -8,082,925,878 | -100.0% | 114.4%                   | 0.0%               |
| Total del pasivo                                 | 8,650,791,989  | 644,030,795   | -8,006,761,194 | -92.6%  | 122.4%                   | 9.4%               |
|  |                |               |                |         |                          |                    |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | -1,583,342,667 | 6,171,313,717 | 7,754,656,384  | 489.8%  | -22.4%                   | 90.6%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 7,067,449,322  | 6,815,344,511 | -252,104,810   | -3.6%   | 100.0%                   | 100.0%             |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 21.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 166.0 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 13.4%, lo que significó en cifras nominales 76.2 millones de pesos.



TERCER TRIMESTRE

(enero-septiembre 2020/2021)

# Principales Resultados

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### 49 ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO



#### Ingresos

Al tercer trimestre de 2021 los ingresos totales acumulados de los organismos descentralizados del Gobierno del Estado fueron de 8,065.4 millones de pesos (mdp), cifra menor en 3% a la recaudación acumulada al tercer trimestre de 2020 (8,275.4 mdp).



#### Gastos

El gasto acumulado de los organismos paraestatales al tercer trimestre de 2021 sumó 7,873.7 mdp, respecto al mismo periodo de 2020 significó un incremento de 44.1 mdp (1%).



#### **Equilibrio Presupuestal**

El resultado general de los organismos descentralizados del Gobierno del Estado al tercer trimestre de 2021 fue un superávit de 191.7 mdp. Es importante mencionar que 10 organismos presentaron déficit en dicho periodo.



#### Avance Presupuestal

Al tercer trimestre de 2021, en promedio, los organismos descentralizados del Gobierno del Estado recibieron el 74% de lo aprobado en sus Presupuestos de Ingresos. Asimismo, en promedio, se tuvo un avance del gasto devengado de 67%, respecto de los Presupuestos de Egresos aprobados para el ejercicio fiscal 2021.



#### Proporción de los Servicios Personales

La proporción promedio de servicios personales respecto del gasto total pasó de 61 a 60% al tercer trimestre de 2020 y 2021, respectivamente; sin embargo, en términos nominales se incrementó, pasando de 3,615.2 a 3,639.7 millones de pesos de un periodo a otro.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción promedio del gasto corriente pasó de 87 a 85% al tercer trimestre de 2020 y 2021, respectivamente; lo cual significó una disminución de 84.0 millones de pesos.

# Ingresos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  | In      | gresos d | le la gestión |     | Participacione | s, aporta | aciones y transfere | ncias | Ingresos f | financi | eros y otros ingreso | s  | Ingresos to | otales  |
|--|---------|----------|---------------|-----|----------------|-----------|---------------------|-------|------------|---------|----------------------|----|-------------|---------|
| Entidad  | 3T 2020 | %        | 3T 2021       | 0/  | 3T 2020        | %         | 3T 2021<br>\$       | 0/    | 3T 2020    | 0/      | 3T 2021<br>\$        | 0/ | 3T 2020     | 3T 2021 |
| Colegio de Bachilleres de Coahuila   | 19,334  | 10%      | 19,044        | 10% | 177,288        | 90%       | 175,111             | 90%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 196,622     | 194,154 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila                            | 37,026  | 24%      | 37,192        | 24% | 116,225        | 76%       | 115,766             | 76%   | 407        | 0%      | 290                  | 0% | 153,657     | 153,248 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila                      | 45,337  | 9%       | 51,023        | 10% | 435,365        | 90%       | 446,321             | 90%   | 541        | 0%      | 185                  | 0% | 481,242     | 497,529 |
| Instituto Estatal de Educación para Adultos  | 0       | 0%       | 0             | 0%  | 140,961        | 100%      | 139,677             | 100%  | 613        | 0%      | 166                  | 0% | 141,574     | 139,842 |
| Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera                      | 10,916  | 18%      | 12,053        | 18% | 49,519         | 82%       | 55,539              | 82%   | 0          | 0%      | 268                  | 0% | 60,435      | 67,860  |
| Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña   | 6,075   | 11%      | 5,607         | 10% | 47,442         | 89%       | 50,178              | 90%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 53,517      | 55,785  |
| Instituto Tecnológico Superior de Monclova   | 8,318   | 16%      | 8,174         | 16% | 42,514         | 84%       | 43,914              | 84%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 50,831      | 52,088  |
| Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz  | 1,392   | 6%       | 1,125         | 5%  | 23,528         | 94%       | 21,726              | 95%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 24,920      | 22,851  |
| Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias                                | 5,709   | 17%      | 5,896         | 17% | 27,381         | 83%       | 29,035              | 83%   | 92         | 0%      | 58                   | 0% | 33,183      | 34,988  |
| Universidad Politécnica de la Región Laguna  | 3,216   | 26%      | 4,137         | 28% | 9,104          | 74%       | 10,581              | 72%   | 58         | 0%      | 18                   | 0% | 12,378      | 14,736  |
| Universidad Politécnica de Monclova-Frontera   | 1,927   | 16%      | 1,605         | 12% | 9,999          | 84%       | 12,232              | 88%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 11,926      | 13,837  |
| Universidad Politécnica de Piedras Negras  | 2,689   | 27%      | 3,376         | 31% | 7,135          | 73%       | 7,523               | 69%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 9,824       | 10,899  |
| Universidad Politécnica de Ramos Arizpe  | 4,280   | 29%      | 3,279         | 21% | 10,396         | 70%       | 12,378              | 79%   | 256        | 2%      | 35                   | 0% | 14,931      | 15,692  |
| Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña  | 1,022   | 11%      | 1,312         | 16% | 8,173          | 89%       | 7,082               | 84%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 9,195       | 8,394   |
| Universidad Tecnológica de Coahuila  | 23,764  | 23%      | 23,882        | 25% | 80,955         | 77%       | 71,797              | 75%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 104,719     | 95,679  |
| Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera   | 1,906   | 13%      | 2,343         | 15% | 12,542         | 87%       | 13,050              | 85%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 14,448      | 15,392  |
| Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila                                    | 9,938   | 15%      | 10,596        | 15% | 56,943         | 85%       | 58,724              | 85%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 66,881      | 69,320  |
| Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente   | 1,987   | 17%      | 1,872         | 15% | 10,025         | 83%       | 10,687              | 85%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 12,012      | 12,559  |
| Universidad Tecnológica de Saltillo  | 2,312   | 13%      | 3,368         | 17% | 15,741         | 87%       | 16,651              | 83%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 18,054      | 20,018  |
| Universidad Tecnológica de Torreón   | 17,596  | 21%      | 23,275        | 25% | 66,183         | 79%       | 69,097              | 75%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 83,779      | 92,371  |
| Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila  | 9,723   | 18%      | 9,399         | 17% | 44,315         | 82%       | 45,436              | 83%   | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 54,037      | 54,835  |
| Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de<br>Coahuila de Zaragoza | 0       | 0%       | 0             | 0%  | 21,738         | 100%      | 20,113              | 100%  | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 21,738      | 20,113  |
| Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas  | 0       | 0%       | 0             | 0%  | 14,657         | 100%      | 12,235              | 100%  | 0          | 0%      | 0                    | 0% | 14,657      | 12,235  |
| Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila  | 241,903 | 87%      | 203,264       | 80% | 35,064         | 13%       | 30,950              | 12%   | 1,091      | 0%      | 20,642               | 8% | 278,058     | 254,856 |
| Comisión Estatal de la Vivienda  | 4,216   | 19%      | 3,818         | 27% | 17,822         | 80%       | 10,163              | 72%   | 226        | 1%      | 152                  | 1% | 22,264      | 14,134  |

# Ingresos

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  | In         | gresos d | e la gestión |       | Participacione | s, aporta | iciones y transfere | ncias | Ingresos | financie | ros y otros ingreso | S    | Ingresos to  | otales    |
|--|------------|----------|--------------|-------|----------------|-----------|---------------------|-------|----------|----------|---------------------|------|--------------|-----------|
| Entidad  | 3T 2020    |          | 3T 2021      |       | 3T 2020        |           | 3T 2021             |       | 3T 2020  |          | 3T 2021             |      | 3T 2020      | 3T 2021   |
| Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra<br>Urbana y Rústica en Coahuila                                      | ş<br>3,497 | 24%      | ş<br>3,801   | 26%   | 10,605         | 74%       | 10,966              | 74%   | \$ 324   | 2%       | \$<br>123           | 1%   | \$<br>14,425 | \$ 14,890 |
| Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación<br>Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila | 0          | 0%       | 0            | 0%    | 19,705         | 98%       | 38,138              | 98%   | 303      | 2%       | 586                 | 2%   | 20,008       | 38,725    |
| Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación   | 1,713,824  | 87%      | 1,654,182    | 82%   | 255,298        | 13%       | 357,427             | 18%   | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 1,969,121    | 2,011,609 |
| Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II   | 34,632     | 94%      | 45,099       | 96%   | 0              | 0%        | 0                   | 0%    | 2,146    | 6%       | 1,724               | 4%   | 36,778       | 46,823    |
| Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de<br>Coahuila   | 3,697      | 100%     | 3,225        | 100%  | 0              | 0%        | 0                   | 0%    | 0        | 0%       | 11                  | 0%   | 3,697        | 3,236     |
| Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza                                | 11,556     | 14%      | 14,955       | 16%   | 69,589         | 86%       | 75,867              | 84%   | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 81,145       | 90,823    |
| Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa   | 1,719      | 1%       | 1,350        | 1%    | 223,895        | 99%       | 186,865             | 99%   | 112      | 0%       | 36                  | 0%   | 225,726      | 188,251   |
| Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores  | 0          | 0%       | 0            | 0%    | 2,335          | 100%      | 2,354               | 100%  | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 2,335        | 2,354     |
| Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial  | 6,684      | 84%      | 6,226        | 100%  | 800            | 10%       | 0                   | 0%    | 510      | 6%       | 0                   | 0%   | 7,994        | 6,226     |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila   | 3,267      | 7%       | 3,571        | 7%    | 44,522         | 92%       | 45,177              | 91%   | 790      | 2%       | 852                 | 2%   | 48,579       | 49,600    |
| Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado  | 12,285     | 10%      | 4,671        | 3%    | 112,904        | 90%       | 149,671             | 92%   | 788      | 1%       | 7,698               | 5%   | 125,978      | 162,040   |
| Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e<br>Integral del Estado de Coahuila                                | 39,364     | 59%      | 30,204       | 57%   | 27,000         | 41%       | 22,950              | 43%   | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 66,364       | 53,154    |
| Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila   | 1,442      | 2%       | 4,808        | 5%    | 61,869         | 98%       | 85,029              | 95%   | 16       | 0%       | 87                  | 0%   | 63,328       | 89,924    |
| Procuraduría para las Niños, Niñas y la Familia  | 0          | 0%       | 0            | 0%    | 21,481         | 100%      | 22,155              | 100%  | 0        | 0%       | 6                   | 0%   | 21,481       | 22,161    |
| Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila  | 1,718      | 96%      | 1,883        | 98%   | 32             | 2%        | 30                  | 2%    | 32       | 2%       | 7                   | 0%   | 1,782        | 1,919     |
| Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila  | 98,896     | 100%     | 114          | 100%  | 0              | 0%        | 0                   | 0%    | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 98,896       | 114       |
| Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila   | 4,263      | 32%      | 1,578        | 14%   | 9,257          | 68%       | 9,077               | 81%   | 1        | 0%       | 564                 | 5%   | 13,521       | 11,219    |
| Coahuila Radio y Televisión  | 0          | 0%       | 0            | 0%    | 7,361          | 100%      | 6,720               | 100%  | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 7,361        | 6,720     |
| Seguro de los Trabajadores de la Educación   | 57,805     | 100%     | 60,796       | 100%  | 0              | 0%        | 0                   | 0%    | 0        | 0%       | 68                  | 0%   | 57,805       | 60,863    |
| Instituto del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del<br>Estado de Coahuila  | 397,651    | 100%     | 353,380      | 100%  | 0              | 0%        | 0                   | 0%    | 211      | 0%       | 92                  | 0%   | 397,861      | 353,472   |
| Servicios de Salud de Coahuila   | 23,847     | 1%       | 28,048       | 1%    | 2,681,263      | 99%       | 2,404,980           | 99%   | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 2,705,110    | 2,433,028 |
| Servicios Estatales Aeroportuarios   | 68,343     | 100%     | 120,545      | 100%  | 0              | 0%        | 0                   | 0%    | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 68,343       | 120,545   |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de<br>Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza                         | 1,891      | 1%       | 2,223        | 1%    | 269,185        | 95%       | 317,105             | 90%   | 12,532   | 4%       | 33,205              | 9%   | 283,609      | 352,533   |
| Centro de Convenciones de Torreón  | 196        | 2%       | 1,118        | 65%   | 9,053          | 98%       | 605                 | 35%   | 0        | 0%       | 0                   | 0%   | 9,250        | 1,723     |
| TOTAL  | 2,947,163  | 36%      | 2,777,413    | 34%   | 5,307,169      | 64%       | 5,221,083           |       | 21,048   |          | 66,869              |      | 8,275,380    | 8,065,364 |
| PROMEDIO   |            | 29.8%    |              | 31.1% |                | 69.6%     |                     | 68.1% |          | 0.6%     |                     | 0.8% |              |           |

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  | Se            | rvicios p | ersonales     |     | Mat     | teriales | s y suministros |         | 9            | ervicio | generales    |     |            | Gasto c | orriente      |      |
|--|---------------|-----------|---------------|-----|---------|----------|-----------------|---------|--------------|---------|--------------|-----|------------|---------|---------------|------|
| Entidad  | 3T 2020       |           | 3T 2021       |     | 3T 2020 |          | 3T 2021         |         | 3T 2020      |         | 3T 2021      |     | 3T 2020    |         | 3T 2021       |      |
| Colegio de Bachilleres de Coahuila   | \$<br>160,948 | %<br>85%  | \$<br>144,109 | 83% | 10,810  | %<br>6%  | \$<br>9,581     | %<br>6% | \$<br>16,237 | %<br>9% | \$<br>17,949 | 10% | \$ 187,994 | 99%     | \$<br>171,640 | 99%  |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila                            | 116,326       | 88%       | 123,156       | 88% | 7,909   | 6%       | 8,548           | 6%      | 7,310        | 6%      | 8,562        | 6%  | 131,544    | 99%     | 140,265       |      |
| Ü  | ·             |           | ·             |     |         |          | ,               |         | ,            |         | •            |     |            |         | ,             |      |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila                      | 315,820       | 87%       | 323,663       | 84% | 8,029   | 2%       | 16,493          | 4%      | 36,657       | 10%     | 43,758       | 11% | 360,507    | 100%    | 383,914       | 100% |
| Instituto Estatal de Educación para Adultos  | 47,152        | 37%       | 51,307        | 39% | 8,874   | 7%       | 8,082           | 6%      | 24,473       | 19%     | 23,728       | 18% | 80,499     | 63%     | 83,117        | 63%  |
| Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera                      | 48,133        | 85%       | 50,919        | 83% | 1,918   | 3%       | 2,136           | 3%      | 5,256        | 9%      | 5,325        | 9%  | 55,308     | 98%     | 58,380        | 95%  |
| Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña   | 33,228        | 70%       | 35,557        | 76% | 1,691   | 4%       | 1,764           | 4%      | 11,832       | 25%     | 6,729        | 14% | 46,750     | 99%     | 44,051        | 94%  |
| Instituto Tecnológico Superior de Monclova   | 39,825        | 79%       | 41,234        | 83% | 1,484   | 3%       | 1,350           | 3%      | 7,135        | 14%     | 5,390        | 11% | 48,444     | 96%     | 47,975        | 96%  |
| Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz  | 18,401        | 72%       | 18,702        | 80% | 1,435   | 6%       | 1,273           | 5%      | 5,615        | 22%     | 3,328        | 14% | 25,451     | 100%    | 23,302        | 100% |
| Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias                                | 21,050        | 74%       | 25,878        | 77% | 2,381   | 8%       | 1,744           | 5%      | 4,242        | 15%     | 5,167        | 15% | 27,673     | 97%     | 32,790        | 97%  |
| Universidad Politécnica de la Región Laguna  | 7,515         | 68%       | 8,862         | 66% | 308     | 3%       | 565             | 4%      | 2,800        | 25%     | 3,728        | 28% | 10,623     | 96%     | 13,154        | 99%  |
| Universidad Politécnica de Monclova-Frontera   | 7,354         | 76%       | 7,275         | 56% | 877     | 9%       | 2,881           | 22%     | 1,466        | 15%     | 2,912        | 22% | 9,696      | 100%    | 13,068        | 100% |
| Universidad Politécnica de Piedras Negras  | 6,016         | 74%       | 7,061         | 72% | 340     | 4%       | 642             | 7%      | 1,754        | 22%     | 1,943        | 20% | 8,110      | 100%    | 9,646         | 98%  |
| Universidad Politécnica de Ramos Arizpe  | 9,772         | 71%       | 9,109         | 62% | 798     | 6%       | 805             | 5%      | 2,990        | 22%     | 4,029        | 28% | 13,560     | 99%     | 13,942        | 95%  |
| Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña  | 6,271         | 81%       | 7,309         | 86% | 339     | 4%       | 201             | 2%      | 1,063        | 14%     | 1,026        | 12% | 7,672      | 99%     | 8,536         | 100% |
| Universidad Tecnológica de Coahuila  | 58,369        | 68%       | 60,427        | 80% | 2,062   | 2%       | 2,363           | 3%      | 24,173       | 28%     | 12,280       | 16% | 84,604     | 99%     | 75,070        | 100% |
| Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera   | 10,380        | 69%       | 10,154        | 75% | 742     | 5%       | 419             | 3%      | 3,259        | 22%     | 2,977        | 22% | 14,381     | 96%     | 13,550        | 100% |
| Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila                                    | 47,308        | 72%       | 48,791        | 77% | 2,679   | 4%       | 2,365           | 4%      | 14,336       | 22%     | 9,467        | 15% | 64,322     | 98%     | 60,622        | 96%  |
| Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente   | 9,407         | 70%       | 10,158        | 70% | 678     | 5%       | 932             | 6%      | 3,174        | 24%     | 3,099        | 21% | 13,259     | 98%     | 14,189        | 98%  |
| Universidad Tecnológica de Saltillo  | 8,936         | 66%       | 8,903         | 62% | 368     | 3%       | 489             | 3%      | 4,084        | 30%     | 5,024        | 35% | 13,388     | 99%     | 14,416        | 100% |
| Universidad Tecnológica de Torreón   | 49,311        | 68%       | 52,156        | 70% | 4,101   | 6%       | 3,870           | 5%      | 16,503       | 23%     | 15,099       | 20% | 69,915     | 96%     | 71,125        | 96%  |
| Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila  | 34,122        | 75%       | 32,218        | 72% | 1,201   | 3%       | 1,537           | 3%      | 8,877        | 20%     | 9,390        | 21% | 44,200     | 97%     | 43,145        | 96%  |
| Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de<br>Coahuila de Zaragoza | 9,640         | 45%       | 8,028         | 40% | 2,064   | 10%      | 1,776           | 9%      | 9,768        | 45%     | 10,140       | 51% | 21,472     | 100%    | 19,944        | 100% |
| Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas  | 8,529         | 69%       | 8,482         | 74% | 254     | 2%       | 202             | 2%      | 712          | 6%      | 814          | 7%  | 9,495      | 77%     | 9,498         | 83%  |
| Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila  | 33,649        | 13%       | 32,169        | 15% | 1,557   | 1%       | 1,572           | 1%      | 183,042      | 72%     | 134,092      | 64% | 218,249    | 86%     | 167,834       | 80%  |
| Comisión Estatal de la Vivienda  | 10,487        | 80%       | 10,290        | 76% | 675     | 5%       | 689             | 5%      | 1,876        | 14%     | 2,430        | 18% | 13,038     | 99%     | 13,409        | 99%  |

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |         | Transfe | erencias |     |         | Inversi | ión pública |     |         | Otro | os gastos |    | Gasto tota | al      |
|--|---------|---------|----------|-----|---------|---------|-------------|-----|---------|------|-----------|----|------------|---------|
| Entidad  | 3T 2020 |         | 3T 2021  |     | 3T 2020 |         | 3T 2021     |     | 3T 2020 | )    | 3T 2021   |    | 3T 2020    | 3T 2021 |
|  | \$      | %       | \$       | %   | \$      | %       | \$          | %   | \$      | %    | \$        | %  | \$         | \$      |
| Colegio de Bachilleres de Coahuila   | 115     | 0%      | 1,172    | 1%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 1,237   | 1%   | 595       | 0% | 189,347    | 173,408 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila                            | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 1,350   | 1%   | 262       | 0% | 132,894    | 140,527 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Coahuila                      | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 1,168   | 0%   | 1,074     | 0% | 361,674    | 384,988 |
| Instituto Estatal de Educación para Adultos  | 46,342  | 37%     | 48,517   | 37% | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 0       | 0%   | 0         | 0% | 126,842    | 131,634 |
| Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera                      | 722     | 1%      | 1,786    | 3%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 405     | 1%   | 1,305     | 2% | 56,435     | 61,470  |
| Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña   | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 431     | 1%   | 2,674     | 6% | 47,181     | 46,725  |
| Instituto Tecnológico Superior de Monclova   | 1,568   | 3%      | 1,761    | 4%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 497     | 1%   | 123       | 0% | 50,509     | 49,858  |
| Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz  | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 0       | 0%   | 0         | 0% | 25,451     | 23,302  |
| Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias                                | 436     | 2%      | 490      | 1%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 524     | 2%   | 420       | 1% | 28,634     | 33,700  |
| Universidad Politécnica de la Región Laguna  | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 430     | 4%   | 179       | 1% | 11,053     | 13,333  |
| Universidad Politécnica de Monclova-Frontera   | 1       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 0       | 0%   | 19        | 0% | 9,697      | 13,086  |
| Universidad Politécnica de Piedras Negras  | 0       | 0%      | 5        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 9       | 0%   | 148       | 2% | 8,119      | 9,800   |
| Universidad Politécnica de Ramos Arizpe  | 109     | 1%      | 643      | 4%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 61      | 0%   | 55        | 0% | 13,730     | 14,640  |
| Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña  | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 102     | 1%   | 0         | 0% | 7,775      | 8,536   |
| Universidad Tecnológica de Coahuila  | 0       | 0%      | 58       | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 654     | 1%   | 242       | 0% | 85,258     | 75,370  |
| Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera   | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 613     | 4%   | 0         | 0% | 14,994     | 13,550  |
| Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila                                    | 948     | 1%      | 2,653    | 4%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 167     | 0%   | 87        | 0% | 65,437     | 63,363  |
| Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente   | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 232     | 2%   | 334       | 2% | 13,491     | 14,523  |
| Universidad Tecnológica de Saltillo  | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 173     | 1%   | 59        | 0% | 13,561     | 14,475  |
| Universidad Tecnológica de Torreón   | 0       | 0%      | 2,590    | 3%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 2,542   | 4%   | 490       | 1% | 72,457     | 74,205  |
| Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila  | 229     | 1%      | 67       | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 1,024   | 2%   | 1,558     | 3% | 45,453     | 44,769  |
| Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de<br>Coahuila de Zaragoza | 0       | 0%      | 0        | 0%  | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 58      | 0%   | 0         | 0% | 21,531     | 19,944  |
| Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas  | 2,805   | 23%     | 1,978    | 17% | 0       | 0%      | 0           | 0%  | 26      | 0%   | 30        | 0% | 12,327     | 11,506  |
| Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila  | 10,135  | 4%      | 4,952    | 2%  | 25,619  | 10%     | 34,585      | 17% | 145     | 0%   | 1,158     | 1% | 254,148    | 208,529 |
| Comisión Estatal de la Vivienda  | 30      | 0%      | 0        | 0%  | 40      | 0%      | 0           | 0%  | 56      | 0%   | 177       | 1% | 13,164     | 13,586  |

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

### (miles de pesos)

|  |           | ervicios p | ersonales |       | Ma      | teriales | y suministros |      |         | ervicio <u>s</u> | generales |       |           | Gasto | corriente |       |
|--|-----------|------------|-----------|-------|---------|----------|---------------|------|---------|------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
| Entidad  | 3T 2020   |            | 3T 2021   |       | 3T 2020 |          | 3T 2021       |      | 3T 2020 |                  | 3T 2021   |       | 3T 2020   |       | 3T 202:   | i i   |
|  | \$        | %          | \$        | %     | \$      | %        | \$            | %    | \$      | %                | \$        | %     | \$        | %     | \$        | %     |
| Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra<br>Urbana y Rústica en Coahuila                                      | 12,595    | 85%        | 12,504    | 85%   | 584     | 4%       | 542           | 4%   | 1,558   | 11%              | 1,574     | 11%   | 14,737    | 100%  | 14,620    | 100%  |
| Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación<br>Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila | 4,561     | 19%        | 4,614     | 13%   | 2,602   | 11%      | 548           | 1%   | 9,618   | 40%              | 9,419     | 26%   | 16,781    | 69%   | 14,581    | 40%   |
| Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación   | 20,615    | 1%         | 23,302    | 1%    | 564     | 0%       | 926           | 0%   | 4,189   | 0%               | 5,357     | 0%    | 25,369    | 1%    | 29,585    | 1%    |
| Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II   | 2,097     | 19%        | 2,095     | 5%    | 420     | 4%       | 536           | 1%   | 8,519   | 75%              | 9,503     | 23%   | 11,037    | 98%   | 12,134    | 29%   |
| Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de<br>Coahuila   | 3,463     | 57%        | 3,195     | 58%   | 296     | 5%       | 205           | 4%   | 2,025   | 33%              | 2,068     | 38%   | 5,783     | 95%   | 5,467     | 100%  |
| Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza                                | 62,388    | 76%        | 71,792    | 74%   | 689     | 1%       | 1,162         | 1%   | 8,848   | 11%              | 8,213     | 8%    | 71,926    | 87%   | 81,167    | 83%   |
| Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa   | 15,220    | 6%         | 13,979    | 6%    | 1,299   | 1%       | 1,568         | 1%   | 6,637   | 3%               | 4,032     | 2%    | 23,157    | 9%    | 19,579    | 9%    |
| Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores  | 1,923     | 84%        | 1,947     | 84%   | 3       | 0%       | 17            | 1%   | 348     | 15%              | 340       | 15%   | 2,274     | 99%   | 2,304     | 99%   |
| Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial  | 3,710     | 53%        | 2,515     | 44%   | 1,672   | 24%      | 1,583         | 28%  | 1,642   | 23%              | 1,577     | 27%   | 7,023     | 99%   | 5,675     | 99%   |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila   | 27,305    | 77%        | 32,099    | 73%   | 2,061   | 6%       | 4,823         | 11%  | 5,979   | 17%              | 6,388     | 15%   | 35,345    | 100%  | 43,310    | 98%   |
| Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado  | 14,727    | 5%         | 14,523    | 4%    | 2,087   | 1%       | 1,931         | 1%   | 4,412   | 1%               | 4,009     | 1%    | 21,226    | 7%    | 20,463    | 6%    |
| Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e<br>Integral del Estado de Coahuila                                | 29,855    | 48%        | 19,985    | 44%   | 17,484  | 28%      | 13,524        | 30%  | 14,096  | 23%              | 11,606    | 26%   | 61,435    | 99%   | 45,114    | 100%  |
| Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila   | 27,228    | 45%        | 28,481    | 33%   | 1,901   | 3%       | 1,868         | 2%   | 1,876   | 3%               | 1,740     | 2%    | 31,004    | 51%   | 32,088    | 37%   |
| Procuraduría para las Niños, Niñas y la Familia  | 14,176    | 70%        | 14,543    | 68%   | 1,395   | 7%       | 1,415         | 7%   | 3,601   | 18%              | 3,763     | 18%   | 19,172    | 95%   | 19,720    | 92%   |
| Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila  | 792       | 33%        | 739       | 44%   | 172     | 7%       | 156           | 9%   | 1,425   | 60%              | 801       | 47%   | 2,389     | 100%  | 1,696     | 100%  |
| Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila  | 7,066     | 76%        | 5,718     | 89%   | 326     | 3%       | 200           | 3%   | 1,116   | 12%              | 519       | 8%    | 8,509     | 91%   | 6,437     | 100%  |
| Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila   | 9,257     | 73%        | 9,347     | 84%   | 2,788   | 22%      | 1,312         | 12%  | 668     | 5%               | 532       | 5%    | 12,713    | 100%  | 11,192    | 100%  |
| Coahuila Radio y Televisión  | 6,254     | 81%        | 5,207     | 84%   | 235     | 3%       | 200           | 3%   | 1,264   | 16%              | 793       | 13%   | 7,753     | 100%  | 6,201     | 100%  |
| Seguro de los Trabajadores de la Educación   | 46,028    | 66%        | 49,121    | 63%   | 2,523   | 4%       | 2,464         | 3%   | 20,287  | 29%              | 26,666    | 34%   | 68,838    | 99%   | 78,251    | 100%  |
| Instituto del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila   | 244,446   | 58%        | 246,337   | 59%   | 19,276  | 5%       | 20,218        | 5%   | 156,892 | 37%              | 149,925   | 36%   | 420,613   | 100%  | 416,480   | 100%  |
| Servicios de Salud de Coahuila   | 1,830,531 | 73%        | 1,828,287 | 76%   | 364,668 | 15%      | 187,715       | 8%   | 233,717 | 9%               | 366,230   | 15%   | 2,428,916 | 97%   | 2,382,231 | 100%  |
| Servicios Estatales Aeroportuarios   | 20,297    | 61%        | 20,981    | 49%   | 1,554   | 5%       | 1,607         | 4%   | 8,392   | 25%              | 14,653    | 34%   | 30,242    | 92%   | 37,242    | 87%   |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de<br>Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza                         | 90,248    | 33%        | 92,434    | 32%   | 6,647   | 2%       | 7,965         | 3%   | 23,232  | 8%               | 12,708    | 4%    | 120,127   | 44%   | 113,107   | 39%   |
| Centro de Convenciones de Torreón  | 2,420     | 28%        | 0         | 0%    | 489     | 6%       | 214           | 25%  | 566     | 7%               | 531       | 62%   | 3,474     | 40%   | 745       | 87%   |
| TOTAL  | 3,615,152 | 46%        | 3,639,661 | 46%   | 495,306 | 6%       | 324,978       | 4%   | 919,539 | 12%              | 981,332   | 12%   | 5,029,997 | 64%   | 4,945,971 | 63%   |
| PROMEDIO   |           | 60.6%      |           | 59.5% |         | 5.7%     |               | 6.0% |         | 20.7%            |           | 20.0% |           | 87.0% |           | 85.5% |

Otros gastos: Suma de los montos ejercidos en bienes muebles e inmuebles y deuda pública.

### Al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

### (miles de pesos)

|   |           | Transfe | erencias  |       |         | Inversi | ón pública |         |         | Otro | s gastos |         | Gasto tot | al         |
|---|-----------|---------|-----------|-------|---------|---------|------------|---------|---------|------|----------|---------|-----------|------------|
| Entidad   | 3T 2020   | 1       | 3T 2021   |       | 3T 2020 | 1       | 3T 2021    |         | 3T 2020 | 1    | 3T 2021  |         | 3T 2020   | 3T 2021    |
| omisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra<br>rbana y Rústica en Coahuila                                   | \$        | 0%      | \$ 36     | 0%    | \$      | 0%      | \$         | %<br>0% | \$ 47   | 0%   | \$ 18    | %<br>0% | \$ 14,784 | \$<br>14,6 |
| onsejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación ientífica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila | 6,479     | 27%     | 12,836    | 35%   | 1,014   | 4%      | 9,478      | 26%     | 15      | 0%   | 0        | 0%      | 24,290    | 36,        |
| irección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación   | 1,886,760 | 99%     | 1,978,590 | 98%   | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 232     | 0%   | 1,533    | 0%      | 1,912,361 | 2,009,     |
| ideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II   | 0         | 0%      | 29,698    | 71%   | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 267     | 2%   | 137      | 0%      | 11,304    | 41         |
| ondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de<br>Dahuila  | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 293     | 5%   | 16       | 0%      | 6,077     | 5          |
| ondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio<br>el Estado de Coahuila de Zaragoza                          | 9,823     | 12%     | 14,008    | 14%   | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 496     | 1%   | 2,086    | 2%      | 82,245    | 97         |
| stituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa  | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 228,642 | 91%     | 205,253    | 91%     | 121     | 0%   | 150      | 0%      | 251,919   | 224        |
| stituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores   | 14        | 1%      | 16        | 1%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 0       | 0%   | 5        | 0%      | 2,288     | 2          |
| stituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial   | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 38      | 1%   | 65       | 1%      | 7,061     |            |
| stituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila  | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 22      | 0%   | 700      | 2%      | 35,367    | 4          |
| stituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado   | 290,969   | 93%     | 308,530   | 94%   | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 181     | 0%   | 86       | 0%      | 312,376   | 32         |
| stituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e<br>tegral del Estado de Coahuila                               | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 743     | 1%   | 120      | 0%      | 62,178    | 4          |
| stituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila  | 28,441    | 47%     | 53,290    | 61%   | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 1,068   | 2%   | 1,855    | 2%      | 60,514    | 8          |
| ocuraduría para las Niños, Niñas y la Familia   | 884       | 4%      | 1,496     | 7%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 130     | 1%   | 120      | 1%      | 20,186    | :          |
| omotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila   | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 0       | 0%   | 0        | 0%      | 2,389     |            |
| omotora para el Desarrollo Minero de Coahuila   | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 850     | 9%   | 0        | 0%      | 9,359     |            |
| omotora para el Desarrollo Rural de Coahuila  | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 6       | 0%   | 0        | 0%      | 12,719    | :          |
| ahuila Radio y Televisión   | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 10      | 0%   | 9        | 0%      | 7,763     |            |
| guro de los Trabajadores de la Educación  | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 610     | 1%   | 167      | 0%      | 69,448    | 7          |
| stituto del Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del<br>tado de Coahuila   | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 1,285   | 0%   | 771      | 0%      | 421,898   | 41         |
| rvicios de Salud de Coahuila  | 3,279     | 0%      | 1,838     | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 73,655  | 3%   | 7,711    | 0%      | 2,505,849 | 2,39       |
| rvicios Estatales Aeroportuarios  | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 2,505   | 8%      | 3,652      | 9%      | 269     | 1%   | 1,876    | 4%      | 33,015    | •          |
| stema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de<br>erechos del Estado de Coahuila de Zaragoza                       | 153,961   | 56%     | 178,700   | 61%   | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 313     | 0%   | 502      | 0%      | 274,401   | 29         |
| entro de Convenciones de Torreón  | 0         | 0%      | 0         | 0%    | 0       | 0%      | 0          | 0%      | 5,174   | 60%  | 107      | 13%     | 8,649     |            |
| TAL   | 2,444,051 | 31%     | 2,645,707 | 34%   | 257,820 | 3%      | 252,969    | 3%      | 97,732  | 1%   | 29,022   | 0%      | 7,829,601 | 7,8        |
| OMEDIO  |           | 8.4%    |           | 10.6% |         | 2.3%    |            | 2.9%    |         | 2.3% |          | 1.0%    |           |            |

Otros gastos: Suma de los montos devengados en bienes muebles e inmuebles y deuda pública.

Resultados por Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado

TERCER TRIMESTRE

(enero-septiembre 2020/2021)

#### ÍNDICE POR ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO

11 Universidad Politécnica de Monclova-Frontera

19. Universidad Tecnológica de Saltillo

20. Universidad Tecnológica de Torreón

1 Colegio de Bachilleres de Coahuila

9. Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las

10. Universidad Politécnica de la Región Laguna

Colonias

| 1. Colegio de Daciilleres de Coaridia                                       | 11. Offiversidad i Officerifica de Monciova-Frontera           |
|---|--|
| 2. Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Coahuila          | 12. Universidad Politécnica de Piedras Negras                  |
| 3. Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del<br>Estado de Coahuila | 13. Universidad Politécnica de Ramos Arizpe                    |
| 4. Instituto Estatal de Educación para Adultos                              | 14. Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña                    |
| 5. Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera    | 15. Universidad Tecnológica de Coahuila                        |
| 6. Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña                           | 16. Universidad Tecnológica de la Región Carbonífera           |
| 7. Instituto Tecnológico Superior de Monclova                               | 17. Universidad Tecnológica de la Región Centro de<br>Coahuila |
| 8. Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz                                | 18. Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente             |

#### ÍNDICE POR ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO

- 21. Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila
- 22. Centro de Justicia y Empoderamiento para las Mujeres del Estado de Coahuila de Zaragoza
- 23. Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas
- 24. Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila
- 25. Comisión Estatal de Vivienda
- 26. Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila
- 27. Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología y el Fomento a la Investigación Científica y el Desarrollo Tecnológico del Estado de Coahuila
- 28. Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación

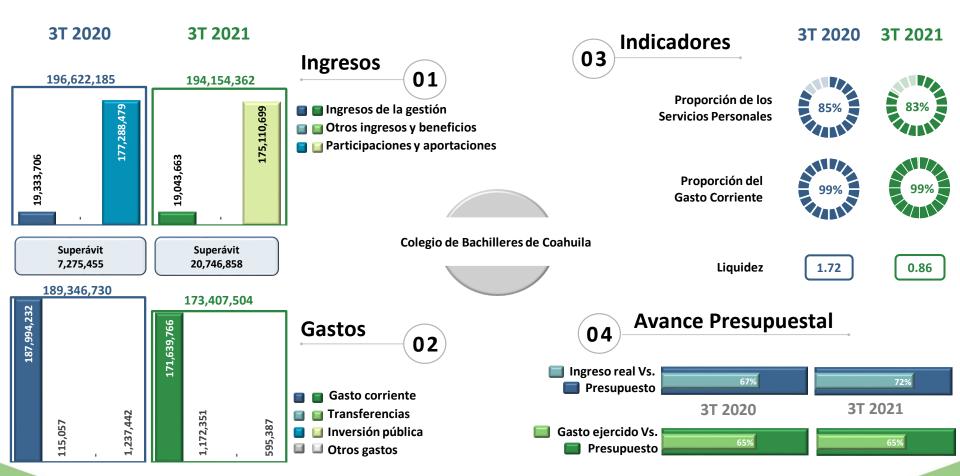
- 29. Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II
- 30. Fondo de Garantía a la Pequeña y Mediana Minería del Estado de Coahuila
- 31. Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza
- 32. Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa
- 33. Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores
- 34. Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial
- 35. Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila
- 36. Instituto de Pensiones para los Trabajadores al Servicio del Estado

#### ÍNDICE POR ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO

- 37. Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila
- 38. Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila de Zaragoza
- 39. Procuraduría para los Niños, Niñas y la Familia
- 40. Promotora Inmobiliaria para el Desarrollo Económico de Coahuila
- 41. Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila
- 42. Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila
- 43. Coahuila Radio y Televisión
- 44. Seguro de los Trabajadores de la Educación
- 45. Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila

- 46. Servicios de Salud de Coahuila
- 47. Servicios Estatales Aeroportuarios
- 48. Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza
- 49. Centro de Convenciones de Torreón

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 7.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 20.7 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

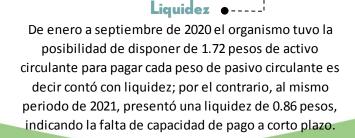
En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 67% de los ingresos previstos en el año y gastó el 65% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 72% en los ingresos y 65% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 85% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 83% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 160.9 y 144.1 millones de pesos, respectivamente.

#### -Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 99% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 188.0 y 171.6 millones de pesos, respectivamente.



### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 19,333,706  | 19,043,663  | -290,043   | -1.5%  | 9.8%               | 9.8%          |
| Productos de tipo corriente   | 5,427       | 21,218      | 15,792     | 291.0% | 0.0%               | 0.0%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 19,328,280  | 19,022,445  | -305,835   | -1.6%  | 9.8%               | 9.8%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 177,288,479 | 175,110,699 | -2,177,780 | -1.2%  | 90.2%              | 90.2%         |
| Participaciones y aportaciones  | 177,288,479 | 175,110,699 | -2,177,780 | -1.2%  | 90.2%              | 90.2%         |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 196,622,185 | 194,154,362 | -2,467,823 | -1.3%  | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                 |             |             | Variación   |        | % respecto al tota | al de gastos |
|--|-----------------|-------------|-------------|-------------|--------|--------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020            | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 160,948,024 | 144,109,248 | -16,838,776 | -10.5% | 85.0%              | 83.1%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 10,809,695  | 9,581,147   | -1,228,548  | -11.4% | 5.7%               | 5.5%         |
| Servicios generales                                    |                 | 16,236,513  | 17,949,371  | 1,712,858   | 10.5%  | 8.6%               | 10.4%        |
|  | Gasto corriente | 187,994,232 | 171,639,766 | -16,354,465 | -8.7%  | 99.3%              | 99.0%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 115,057     | 1,172,351   | 1,057,294   | 918.9% | 0.1%               | 0.7%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 1,237,442   | 595,387     | -642,055    | -51.9% | 0.7%               | 0.3%         |
| Total de gastos  |                 | 189,346,730 | 173,407,504 | -15,939,226 | -8.4%  | 100.0%             | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 1.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.5 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 8.4%, lo que significó en cifras nominales 15.9 millones de pesos.

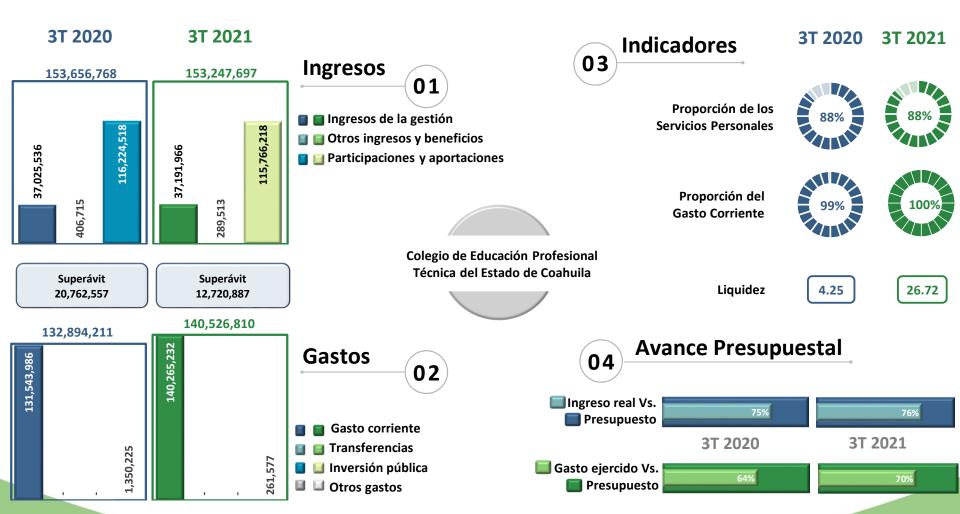
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |             |             | Variación   |         | % respecto al to | tal de activo |
|--|-------------|-------------|-------------|---------|------------------|---------------|
| ACTIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante  | 11,605,940  | 12,800,595  | 1,194,655   | 10.3%   | 68.7%            | 74.3%         |
| Efectivo y equivalentes                                    | 923,672     | 12,192,598  | 11,268,926  | 1220.0% | 5.5%             | 70.8%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 10,682,268  | 607,997     | -10,074,271 | -94.3%  | 63.2%            | 3.5%          |
| Activo no circulante                                       | 5,287,267   | 4,427,837   | -859,430    | -16.3%  | 31.3%            | 25.7%         |
| Bienes muebles   | 22,050,837  | 22,735,528  | 684,692     | 3.1%    | 130.5%           | 132.0%        |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -16,763,570 | -18,307,692 | -1,544,122  | 9.2%    | -99.2%           | -106.3%       |
| Total del activo   | 16,893,207  | 17,228,431  | 335,224     | 2.0%    | 100.0%           | 100.0%        |

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 6,738,902  | 14,885,033 | 8,146,131  | 120.9% | 39.9%                                      | 86.4%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 6,738,902  | 14,885,033 | 8,146,131  | 120.9% | 39.9%                                      | 86.4%   |
| Total del pasivo                                 | 6,738,902  | 14,885,033 | 8,146,131  | 120.9% | 39.9%                                      | 86.4%   |
|  |            |            |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 10,154,305 | 2,343,398  | -7,810,907 | -76.9% | 60.1%                                      | 13.6%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 16,893,207 | 17,228,431 | 335,224    | 2.0%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 10.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.2 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 120.9%, lo que significó en cifras nominales 8.1 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

#### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 20.8 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 12.7 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 75% de los ingresos previstos en el año y gastó el 64% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 76% en los ingresos y 70% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 88% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 116.3 y 123.2 millones de pesos, respectivamente.

#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 131.5 y 140.3 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 4.25 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 26.72 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación |        | % respecto al tot | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|-----------|--------|-------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %      | 3T 2020           | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 37,025,536  | 37,191,966  | 166,430   | 0.4%   | 24.1%             | 24.3%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 37,025,536  | 37,191,966  | 166,430   | 0.4%   | 24.1%             | 24.3%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 116,224,518 | 115,766,218 | -458,300  | -0.4%  | 75.6%             | 75.5%          |
| Participaciones y aportaciones  | 110,224,518 | 109,766,218 | -458,300  | -0.4%  | 71.7%             | 71.6%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 6,000,000   | 6,000,000   | 0         | 0.0%   | 3.9%              | 3.9%           |
| Otros ingresos y beneficios   | 406,715     | 289,513     | -117,202  | -28.8% | 0.3%              | 0.2%           |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 406,715     | 289,513     | -117,202  | -28.8% | 0.3%              | 0.2%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 153,656,768 | 153,247,697 | -409,072  | -0.3%  | 100.0%            | 100.0%         |

|   |                 |             |             | Variación  |        | % respecto al to | otal de gastos |  |
|---|-----------------|-------------|-------------|------------|--------|------------------|----------------|--|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021        |  |
| Servicios personales                    |                 | 116,325,720 | 123,155,855 | 6,830,135  | 5.9%   | 87.5%            | 87.6%          |  |
| Materiales y suministros                |                 | 7,908,517   | 8,547,869   | 639,351    | 8.1%   | 6.0%             | 6.1%           |  |
| Servicios generales                     |                 | 7,309,749   | 8,561,508   | 1,251,760  | 17.1%  | 5.5%             | 6.1%           |  |
|   | Gasto corriente | 131,543,986 | 140,265,232 | 8,721,246  | 6.6%   | 99.0%            | 99.8%          |  |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 1,350,225   | 261,577     | -1,088,647 | -80.6% | 1.0%             | 0.2%           |  |
| Total de gastos                         |                 | 132,894,211 | 140,526,810 | 7,632,599  | 5.7%   | 100.0%           | 100.0%         |  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó 0.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 409.1 miles de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 5.7%, lo que significó en cifras nominales 7.6 millones de pesos.

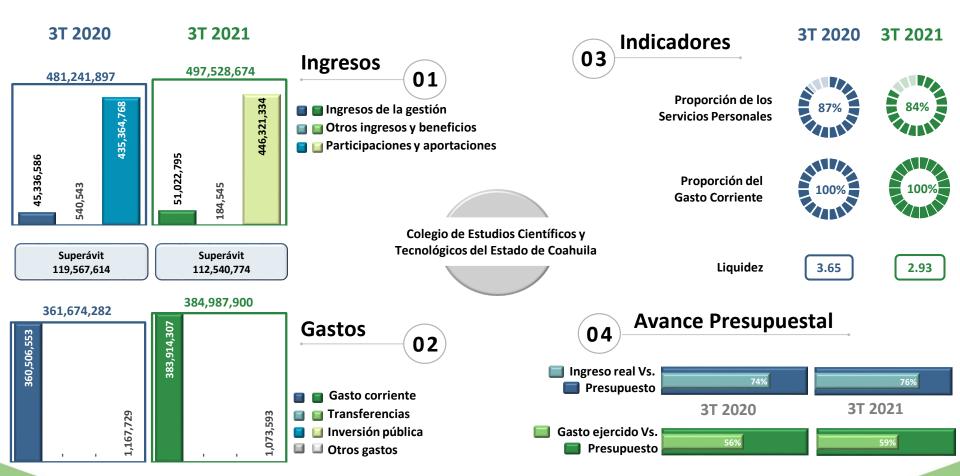
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 50,550,588  | 46,008,969  | -4,541,619 | -9.0%   | 15.5%                         | 14.2%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 50,493,327  | 45,849,614  | -4,643,713 | -9.2%   | 15.5%                         | 14.1%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 57,262      | 159,355     | 102,094    | 178.3%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 276,220,282 | 278,675,120 | 2,454,838  | 0.9%    | 84.5%                         | 85.8%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 263,000     | 0           | -263,000   | -100.0% | 0.1%                          | 0.0%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 268,087,765 | 269,883,938 | 1,796,173  | 0.7%    | 82.0%                         | 83.1%   |
| Bienes muebles  | 35,722,062  | 38,331,153  | 2,609,091  | 7.3%    | 10.9%                         | 11.8%   |
| Activos intangibles   | 662,630     | 662,630     | 0          | 0.0%    | 0.2%                          | 0.2%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -28,515,175 | -30,202,600 | -1,687,425 | 5.9%    | -8.7%                         | -9.3%   |
| Total del activo  | 326,770,870 | 324,684,089 | -2,086,781 | -0.6%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-------------|-------------|-------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 11,882,368  | 1,722,165   | -10,160,203 | -85.5% | 3.6%                                       | 0.5%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 11,882,368  | 1,722,165   | -10,160,203 | -85.5% | 3.6%                                       | 0.5%    |
| Total del pasivo                                 | 11,882,368  | 1,722,165   | -10,160,203 | -85.5% | 3.6%                                       | 0.5%    |
|  |             |             |             |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 314,888,502 | 322,961,924 | 8,073,422   | 2.6%   | 96.4%                                      | 99.5%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 326,770,870 | 324,684,089 | -2,086,781  | -0.6%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó 9.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.5 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 85.5%, lo que significó en cifras nominales 10.2 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

#### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 119.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 112.5 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 74% de los ingresos previstos en el año y gastó el 56% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 76% en los ingresos y 59% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 87% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 84% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 315.8 y 323.7 millones de pesos, respectivamente.

#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 360.5 y 383.9 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 3.65 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.93 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al tot | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 45,336,586  | 51,022,795  | 5,686,209  | 12.5%  | 9.4%              | 10.3%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 45,336,586  | 51,022,795  | 5,686,209  | 12.5%  | 9.4%              | 10.3%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 435,364,768 | 446,321,334 | 10,956,566 | 2.5%   | 90.5%             | 89.7%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 435,364,768 | 446,321,334 | 10,956,566 | 2.5%   | 90.5%             | 89.7%          |
| Otros ingresos y beneficios   | 540,543     | 184,545     | -355,998   | -65.9% | 0.1%              | 0.0%           |
| Ingresos financieros  | 534,094     | 129,247     | -404,847   | -75.8% | 0.1%              | 0.0%           |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 6,449       | 55,298      | 48,849     | 757.5% | 0.0%              | 0.0%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 481,241,897 | 497,528,674 | 16,286,777 | 3.4%   | 100.0%            | 100.0%         |

|   |                         |             | Variación  |        | % respecto al to | tal de gastos |
|---|-------------------------|-------------|------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  | 3T 2020                 | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                    | 315,820,101             | 323,662,921 | 7,842,820  | 2.5%   | 87.3%            | 84.1%         |
| Materiales y suministros                | 8,029,372               | 16,493,001  | 8,463,629  | 105.4% | 2.2%             | 4.3%          |
| Servicios generales                     | 36,657,080              | 43,758,385  | 7,101,305  | 19.4%  | 10.1%            | 11.4%         |
| Gasto                                   | o corriente 360,506,553 | 383,914,307 | 23,407,754 | 6.5%   | 99.7%            | 99.7%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 1,167,729               | 1,073,593   | -94,136    | -8.1%  | 0.3%             | 0.3%          |
| Total de gastos                         | 361,674,282             | 384,987,900 | 23,313,617 | 6.4%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 3.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 16.3 millones de pesos; asimismo, los gastos aumentaron 6.4%, lo que significó en cifras nominales 23.3 millones de pesos.

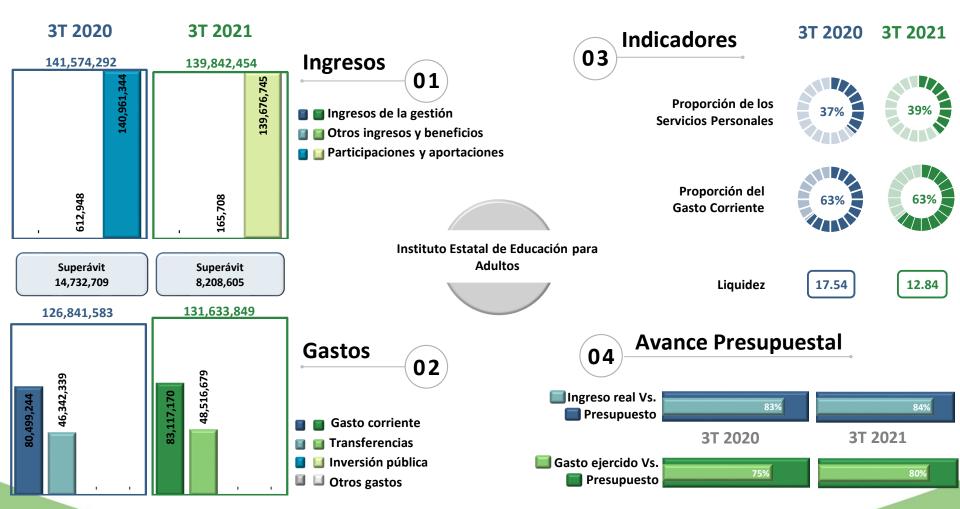
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|---|---------------|---------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 259,710,642   | 262,005,252   | 2,294,610   | 0.9%   | 21.8%                         | 20.4%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 57,979,406    | 45,624,770    | -12,354,636 | -21.3% | 4.9%                          | 3.5%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 201,643,969   | 216,279,597   | 14,635,628  | 7.3%   | 17.0%                         | 16.8%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 87,267        | 100,885       | 13,618      | 15.6%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 929,565,563   | 1,025,345,963 | 95,780,400  | 10.3%  | 78.2%                         | 79.6%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 765,879,086   | 867,070,774   | 101,191,688 | 13.2%  | 64.4%                         | 67.4%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 43,973,773    | 43,973,773    | 0           | 0.0%   | 3.7%                          | 3.4%    |
| Bienes muebles  | 146,912,735   | 147,825,459   | 912,724     | 0.6%   | 12.4%                         | 11.5%   |
| Activos intangibles   | 1,483,020     | 1,897,082     | 414,062     | 27.9%  | 0.1%                          | 0.1%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -29,271,551   | -36,009,625   | -6,738,074  | 23.0%  | -2.5%                         | -2.8%   |
| Otros activos no circulantes                                  | 588,500       | 588,500       | 0           | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Total del activo  | 1,189,276,205 | 1,287,351,215 | 98,075,010  | 8.2%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |               |               | Variación  |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|---------------|---------------|------------|-------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal    | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 71,118,102    | 89,475,860    | 18,357,758 | 25.8% | 6.0%                                       | 7.0%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 71,118,102    | 89,475,860    | 18,357,758 | 25.8% | 6.0%                                       | 7.0%    |
| Pasivo no circulante                             | 51,289,201    | 51,239,201    | -50,000    | -0.1% | 4.3%                                       | 4.0%    |
| Cuentas por pagar a largo plazo                  | 48,003,940    | 47,953,940    | -50,000    | -0.1% | 4.0%                                       | 3.7%    |
| Pasivos diferidos a largo plazo                  | 3,285,261     | 3,285,261     | 0          | 0.0%  | 0.3%                                       | 0.3%    |
| Total del pasivo                                 | 122,407,303   | 140,715,061   | 18,307,758 | 15.0% | 10.3%                                      | 10.9%   |
|  |               |               |            | /     |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 1,066,868,902 | 1,146,636,154 | 79,767,253 | 7.5%  | 89.7%                                      | 89.1%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 1,189,276,205 | 1,287,351,215 | 98,075,010 | 8.2%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 0.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.3 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 25.8%, lo que significó en cifras nominales 18.4 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 14.7 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 8.2 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 83% de los ingresos previstos en el año y gastó el 75% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 84% en los ingresos y 80% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 37% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 39% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 47.2 y 51.3 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 63% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 80.5 y 83.1 millones de pesos, respectivamente

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 17.54 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 12.84 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 140,961,344 | 139,676,745 | -1,284,599 | -0.9%  | 99.6%              | 99.9%         |
| Participaciones y aportaciones  | 140,961,344 | 139,676,745 | -1,284,599 | -0.9%  | 99.6%              | 99.9%         |
| Otros ingresos y beneficios   | 612,948     | 165,708     | -447,240   | -73.0% | 0.4%               | 0.1%          |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 612,948     | 165,708     | -447,240   | -73.0% | 0.4%               | 0.1%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 141,574,292 | 139,842,454 | -1,731,838 | -1.2%  | 100.0%             | 100.0%        |

|  |             |             | Variación |       | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-------------|-------------|-----------|-------|-------------------|--------------|
| GASTOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %     | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   | 47,152,394  | 51,306,597  | 4,154,203 | 8.8%  | 37.2%             | 39.0%        |
| Materiales y suministros                               | 8,873,821   | 8,082,143   | -791,678  | -8.9% | 7.0%              | 6.1%         |
| Servicios generales                                    | 24,473,029  | 23,728,430  | -744,599  | -3.0% | 19.3%             | 18.0%        |
| Gasto corriente  | 80,499,244  | 83,117,170  | 2,617,927 | 3.3%  | 63.5%             | 63.1%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 46,342,339  | 48,516,679  | 2,174,340 | 4.7%  | 36.5%             | 36.9%        |
| Total de gastos  | 126,841,583 | 131,633,849 | 4,792,266 | 3.8%  | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 1.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.7 millones de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 3.8%, lo que significó en cifras nominales 4.8 millones de pesos.

#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

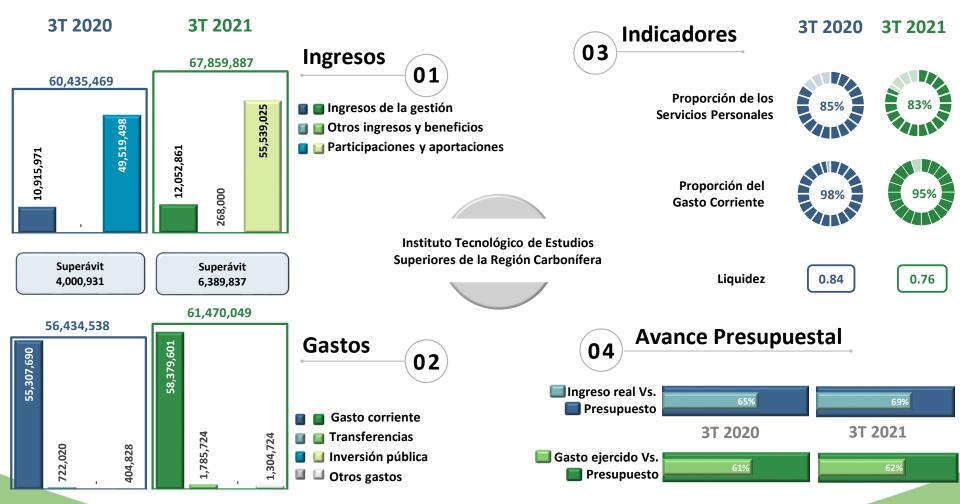
|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 36,509,239 | 30,820,265 | -5,688,974 | -15.6% | 78.6%                         | 75.6%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 35,934,312 | 30,010,882 | -5,923,429 | -16.5% | 77.4%                         | 73.6%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 574,927    | 809,383    | 234,456    | 40.8%  | 1.2%                          | 2.0%    |
| Activo no circulante  | 9,945,026  | 9,945,026  | 0          | 0.0%   | 21.4%                         | 24.4%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 5,138,318  | 5,138,318  | 0          | 0.0%   | 11.1%                         | 12.6%   |
| Bienes muebles  | 4,806,709  | 4,806,709  | 0          | 0.0%   | 10.3%                         | 11.8%   |
| Total del activo  | 46,454,265 | 40,765,291 | -5,688,974 | -12.2% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 2,081,642  | 2,400,814  | 319,172    | 15.3%  | 4.5%                                       | 5.9%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 2,081,642  | 2,400,814  | 319,172    | 15.3%  | 4.5%                                       | 5.9%    |
| Total del pasivo                                 | 2,081,642  | 2,400,814  | 319,172    | 15.3%  | 4.5%                                       | 5.9%    |
|  |            |            |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 44,372,623 | 38,364,477 | -6,008,146 | -13.5% | 95.5%                                      | 94.1%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 46,454,265 | 40,765,291 | -5,688,974 | -12.2% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 15.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.7 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 15.3%, lo que significó en cifras nominales 319.2 miles de pesos.

### Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 4.0 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 6.4 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 65% de los ingresos previstos en el año y gastó el 61% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 69% en los ingresos y 62% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 85% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 83% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 48.1 y 50.9 millones de pesos, respectivamente.

# Proporción del Gasto Corriente La proporción del gasto corriente representó

al tercer trimestre de 2020 el 98% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 95%, es decir, disminuyó 3 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 55.3 a 58.4 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.84 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.76 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Liquidez

# Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al tot | al de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|--------|-------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020           | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 10,915,971 | 12,052,861 | 1,136,890 | 10.4%  | 18.1%             | 17.8%          |
| Productos de tipo corriente   | 79,618     | 78,262     | -1,356    | -1.7%  | 0.1%              | 0.1%           |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 10,836,353 | 11,974,600 | 1,138,246 | 10.5%  | 17.9%             | 17.6%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 49,519,498 | 55,539,025 | 6,019,527 | 12.2%  | 81.9%             | 81.8%          |
| Participaciones y aportaciones  | 49,519,498 | 55,539,025 | 6,019,527 | 12.2%  | 81.9%             | 81.8%          |
| Otros ingresos y beneficios   | 0          | 268,000    | 268,000   | 100.0% | 0.0%              | 0.4%           |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0          | 268,000    | 268,000   | 100.0% | 0.0%              | 0.4%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 60,435,469 | 67,859,887 | 7,424,417 | 12.3%  | 100.0%            | 100.0%         |

|  |            |            | Variación |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|------------|------------|-----------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   | 48,133,041 | 50,918,801 | 2,785,760 | 5.8%   | 85.3%             | 82.8%        |
| Materiales y suministros                               | 1,918,383  | 2,135,802  | 217,419   | 11.3%  | 3.4%              | 3.5%         |
| Servicios generales                                    | 5,256,266  | 5,324,999  | 68,732    | 1.3%   | 9.3%              | 8.7%         |
| Gasto corriente  | 55,307,690 | 58,379,601 | 3,071,911 | 5.6%   | 98.0%             | 95.0%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 722,020    | 1,785,724  | 1,063,704 | 147.3% | 1.3%              | 2.9%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 404,828    | 1,304,724  | 899,896   | 222.3% | 0.7%              | 2.1%         |
| Total de gastos  | 56,434,538 | 61,470,049 | 5,035,511 | 8.9%   | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 12.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 7.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 8.9%, lo que significó en cifras nominales 5.0 millones de pesos.

# Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

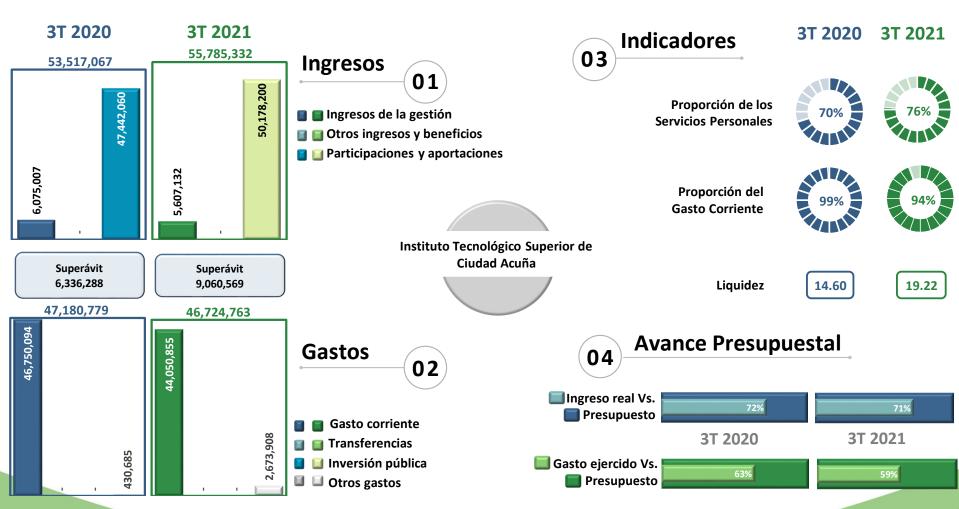
|   |             |             | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 8,285,084   | 10,090,489  | 1,805,405  | 21.8%   | 23.1%                         | 27.7%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 8,065,496   | 10,039,434  | 1,973,938  | 24.5%   | 22.5%                         | 27.5%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 167,037     | 7,155       | -159,882   | -95.7%  | 0.5%                          | 0.0%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 22,550      | 43,900      | 21,350     | 94.7%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Otros activos circulantes                                     | 30,000      | 0           | -30,000    | -100.0% | 0.1%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 27,557,366  | 26,377,334  | -1,180,032 | -4.3%   | 76.9%                         | 72.3%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 24,102,198  | 24,102,198  | 0          | 0.0%    | 67.2%                         | 66.1%   |
| Bienes muebles  | 45,448,430  | 46,101,917  | 653,487    | 1.4%    | 126.8%                        | 126.4%  |
| Activos intangibles   | 18,564      | 26,408      | 7,844      | 42.3%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -42,011,826 | -43,853,189 | -1,841,363 | 4.4%    | -117.2%                       | -120.3% |
| Total del activo  | 35,842,449  | 36,467,823  | 625,374    | 1.7%    | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 9,847,425  | 13,343,511 | 3,496,086  | 35.5%  | 27.5%                                      | 36.6%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,488,101  | 2,950,670  | 1,462,569  | 98.3%  | 4.2%                                       | 8.1%    |
| Provisiones a corto plazo                        | 8,359,324  | 10,392,841 | 2,033,517  | 24.3%  | 23.3%                                      | 28.5%   |
| Total del pasivo                                 | 9,847,425  | 13,343,511 | 3,496,086  | 35.5%  | 27.5%                                      | 36.6%   |
|  |            |            |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 25,995,024 | 23,124,312 | -2,870,712 | -11.0% | 72.5%                                      | 63.4%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 35,842,449 | 36,467,823 | 625,374    | 1.7%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 21.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.8 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 35.5%, lo que significó en cifras nominales 3.5 millones de pesos.

### Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

### Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 6.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 9.1 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 72% de los ingresos previstos en el año y gastó el 63% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 71% en los ingresos y 59% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 70% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 76% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 33.2 y 35.6 millones de pesos, respectivamente.

# Proporción del Gasto Corriente La proporción del gasto corriente representó

al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 94%, es decir, disminuyó 5 puntos porcentuales; en cifras nominales pasó de 46.8 a 44.1 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 14.6 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 19.22 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

### Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 6,075,007  | 5,607,132  | -467,875  | -7.7%  | 11.4%                           | 10.1%   |
| Productos de tipo corriente   | 2,736      | 1,410      | -1,326    | -48.5% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 6,072,271  | 5,605,722  | -466,549  | -7.7%  | 11.3%                           | 10.0%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 47,442,060 | 50,178,200 | 2,736,140 | 5.8%   | 88.6%                           | 89.9%   |
| Participaciones y aportaciones  | 47,442,060 | 50,178,200 | 2,736,140 | 5.8%   | 88.6%                           | 89.9%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 53,517,067 | 55,785,332 | 2,268,265 | 4.2%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                 |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  | 3T 2020         | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    | 33,227,667      | 35,557,081 | 2,329,414  | 7.0%   | 70.4%                         | 76.1%   |
| Materiales y suministros                | 1,690,766       | 1,764,344  | 73,578     | 4.4%   | 3.6%                          | 3.8%    |
| Servicios generales                     | 11,831,661      | 6,729,430  | -5,102,231 | -43.1% | 25.1%                         | 14.4%   |
| Gasto corri                             | ente 46,750,094 | 44,050,855 | -2,699,239 | -5.8%  | 99.1%                         | 94.3%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 430,685         | 2,673,908  | 2,243,223  | 520.9% | 0.9%                          | 5.7%    |
| Total de gastos                         | 47,180,779      | 46,724,763 | -456,016   | -1.0%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 4.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.3 millones de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 1.0%, lo que significó en cifras nominales 456.0 miles de pesos.

# Instituto Tecnológico Superior de Ciudad Acuña

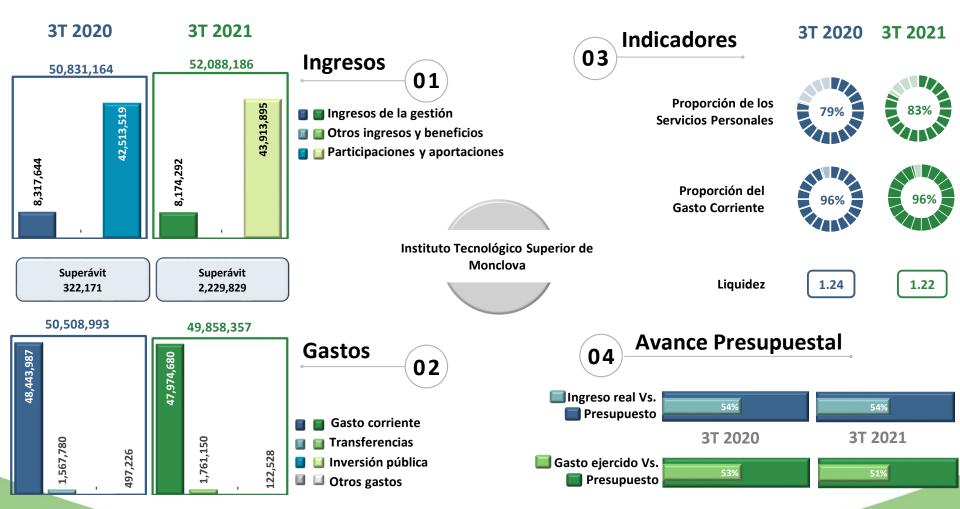
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 13,584,654  | 18,701,020  | 5,116,366  | 37.7%  | 11.3%                         | 14.6%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 12,732,323  | 17,900,235  | 5,167,912  | 40.6%  | 10.6%                         | 14.0%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 256,908     | 412,239     | 155,331    | 60.5%  | 0.2%                          | 0.3%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 516,755     | 309,878     | -206,877   | -40.0% | 0.4%                          | 0.2%    |
| Otros activos circulantes                                     | 78,668      | 78,668      | 0          | 0.0%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Activo no circulante  | 106,717,938 | 109,308,803 | 2,590,865  | 2.4%   | 88.7%                         | 85.4%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 40,000      | 61,473      | 21,473     | 53.7%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 106,727,625 | 112,158,125 | 5,430,500  | 5.1%   | 88.7%                         | 87.6%   |
| Bienes muebles  | 27,156,126  | 28,807,444  | 1,651,318  | 6.1%   | 22.6%                         | 22.5%   |
| Activos intangibles   | 172,138     | 172,138     | 0          | 0.0%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -27,377,951 | -31,890,377 | -4,512,426 | 16.5%  | -22.8%                        | -24.9%  |
| Total del activo  | 120,302,592 | 128,009,823 | 7,707,231  | 6.4%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-------------|-------------|-----------|-------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 930,707     | 973,165     | 42,458    | 4.6%  | 0.8%                                       | 0.8%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 930,707     | 973,165     | 42,458    | 4.6%  | 0.8%                                       | 0.8%    |
| Pasivo no circulante                             | 5,401,518   | 6,233,618   | 832,100   | 15.4% | 4.5%                                       | 4.9%    |
| Provisiones a largo plazo                        | 5,401,518   | 6,233,618   | 832,100   | 15.4% | 4.5%                                       | 4.9%    |
| Total del pasivo                                 | 6,332,225   | 7,206,783   | 874,558   | 13.8% | 5.3%                                       | 5.6%    |
|  |             |             |           |       |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 113,970,366 | 120,803,040 | 6,832,674 | 6.0%  | 94.7%                                      | 94.4%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 120,302,591 | 128,009,823 | 7,707,232 | 6.4%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 37.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.1 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se incrementó 4.6%, lo que significó en cifras nominales 42.5 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 322.2 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.2 millones de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 54% de los ingresos previstos en el año y gastó el 53% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 54% en los ingresos y 51% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 79% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 83% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 39.8 y 41.2 millones de pesos, respectivamente.

### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 96% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 48.4 y 48.0 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.24 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.22 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 8,317,644  | 8,174,292  | -143,353  | -1.7%  | 16.4%                           | 15.7%   |
| Productos de tipo corriente   | 60,923     | 38,581     | -22,343   | -36.7% | 0.1%                            | 0.1%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 8,256,721  | 8,135,711  | -121,010  | -1.5%  | 16.2%                           | 15.6%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 42,513,519 | 43,913,895 | 1,400,375 | 3.3%   | 83.6%                           | 84.3%   |
| Participaciones y aportaciones  | 42,513,519 | 43,913,895 | 1,400,375 | 3.3%   | 83.6%                           | 84.3%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 50,831,164 | 52,088,186 | 1,257,022 | 2.5%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 39,825,002 | 41,234,284 | 1,409,282  | 3.5%   | 78.8%             | 82.7%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,483,669  | 1,350,297  | -133,372   | -9.0%  | 2.9%              | 2.7%         |
| Servicios generales                                    |                 | 7,135,315  | 5,390,099  | -1,745,217 | -24.5% | 14.1%             | 10.8%        |
|  | Gasto corriente | 48,443,987 | 47,974,680 | -469,307   | -1.0%  | 95.9%             | 96.2%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 1,567,780  | 1,761,150  | 193,370    | 12.3%  | 3.1%              | 3.5%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 497,226    | 122,528    | -374,698   | -75.4% | 1.0%              | 0.2%         |
| Total de gastos  |                 | 50,508,993 | 49,858,357 | -650,636   | -1.3%  | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 2.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.3 millones de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 1.3%, lo que significó en cifras nominales 650.6 miles de pesos.

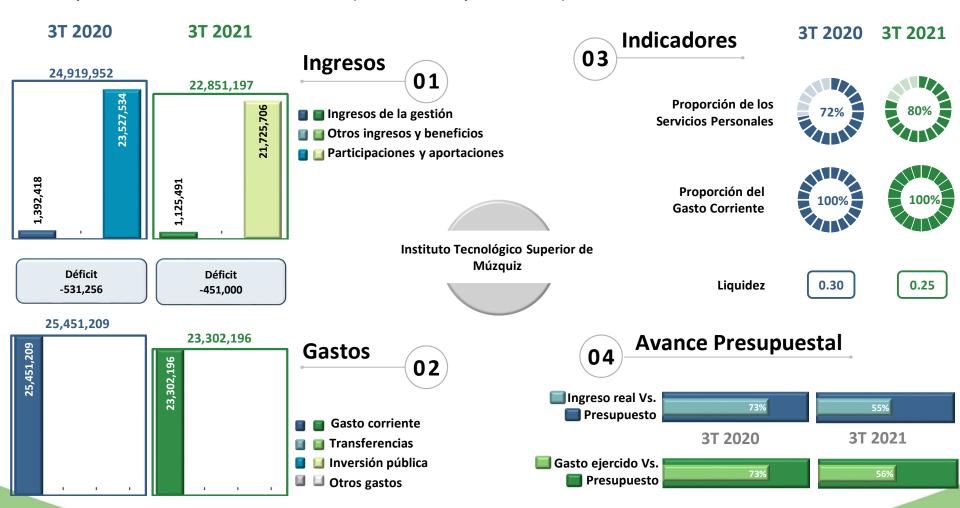
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 4,553,991   | 2,223,850   | -2,330,141 | -51.2% | 13.5%                         | 7.2%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 4,508,440   | 2,160,538   | -2,347,902 | -52.1% | 13.4%                         | 7.0%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 45,552      | 63,312      | 17,761     | 39.0%  | 0.1%                          | 0.2%    |
| Activo no circulante  | 29,111,107  | 28,460,766  | -650,341   | -2.2%  | 86.5%                         | 92.8%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 33,549      | 33,549      | 0          | 0.0%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 38,476,783  | 38,476,783  | 0          | 0.0%   | 114.3%                        | 125.4%  |
| Bienes muebles  | 34,211,478  | 34,459,550  | 248,072    | 0.7%   | 101.6%                        | 112.3%  |
| Activos intangibles   | 789,500     | 798,176     | 8,677      | 1.1%   | 2.3%                          | 2.6%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -44,400,203 | -45,307,292 | -907,089   | 2.0%   | -131.9%                       | -147.7% |
| Total del activo  | 33,665,099  | 30,684,617  | -2,980,482 | -8.9%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |         | % respecto al total de pasivo y patrimoni |         |
|--|------------|------------|------------|---------|---|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                                   | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 3,675,781  | 1,829,031  | -1,846,750 | -50.2%  | 10.9%                                     | 6.0%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 1,445,124  | 1,687,409  | 242,285    | 16.8%   | 4.3%                                      | 5.5%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 385,535    | 141,622    | -243,913   | -63.3%  | 1.1%                                      | 0.5%    |
| Provisiones a corto plazo  | 1,845,122  | 0          | -1,845,122 | -100.0% | 5.5%                                      | 0.0%    |
| Pasivo no circulante   | 3,734,448  | 3,664,382  | -70,066    | -1.9%   | 11.1%                                     | 11.9%   |
| Provisiones a largo plazo  | 3,734,448  | 3,664,382  | -70,066    | -1.9%   | 11.1%                                     | 11.9%   |
| Total del pasivo   | 7,410,229  | 5,493,413  | -1,916,816 | -25.9%  | 22.0%                                     | 17.9%   |
|  |            |            |            |         |   |         |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 26,254,870 | 25,191,204 | -1,063,666 | -4.1%   | 78.0%                                     | 82.1%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 33,665,099 | 30,684,617 | -2,980,482 | -8.9%   | 100.0%                                    | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 51.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.3 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 50.2%, lo que significó en cifras nominales 1.8 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 531.3 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 451.0 miles de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 73% de los ingresos previstos en el año y gastó el 73% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 55% en los ingresos y 56% en el gasto.

## Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 8 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 72% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 80% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 18.4 y 18.7 millones de pesos, respectivamente.

## - • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 25.5 y 23.3 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.3 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.25 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,392,418  | 1,125,491  | -266,927   | -19.2% | 5.6%                            | 4.9%    |
| Productos de tipo corriente   | 7,592      | 6,567      | -1,025     | -13.5% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,384,826  | 1,118,924  | -265,902   | -19.2% | 5.6%                            | 4.9%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 23,527,534 | 21,725,706 | -1,801,829 | -7.7%  | 94.4%                           | 95.1%   |
| Participaciones y aportaciones  | 23,527,534 | 21,725,706 | -1,801,829 | -7.7%  | 94.4%                           | 95.1%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 24,919,952 | 22,851,197 | -2,068,756 | -8.3%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|                          |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--------------------------|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales     |                 | 18,401,389 | 18,701,854 | 300,465    | 1.6%   | 72.3%                         | 80.3%   |
| Materiales y suministros |                 | 1,434,574  | 1,272,583  | -161,990   | -11.3% | 5.6%                          | 5.5%    |
| Servicios generales      |                 | 5,615,246  | 3,327,759  | -2,287,487 | -40.7% | 22.1%                         | 14.3%   |
|                          | Gasto corriente | 25,451,209 | 23,302,196 | -2,149,013 | -8.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |
| Total de gastos          |                 | 25,451,209 | 23,302,196 | -2,149,013 | -8.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 8.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.1 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 8.4%, lo que significó en cifras nominales 2.1 millones de pesos.

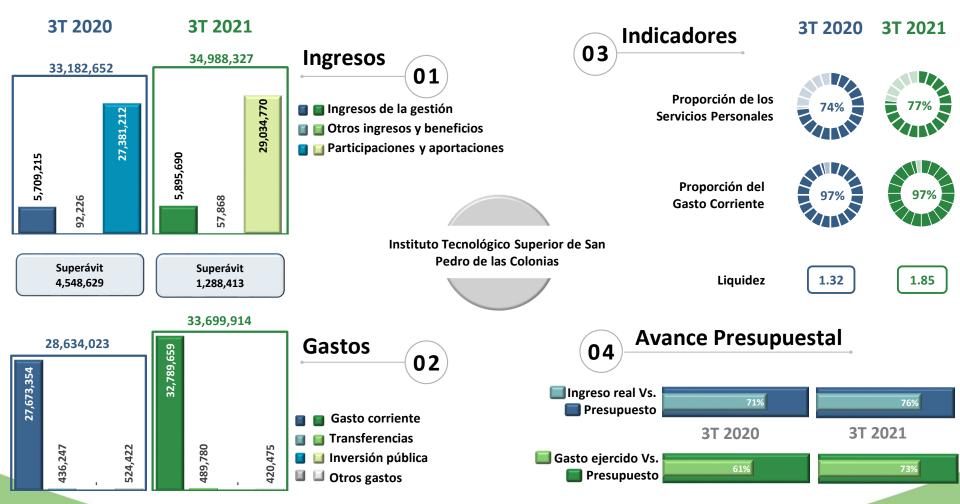
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 1,620,579  | 2,088,555  | 467,976    | 28.9%  | 10.3%                         | 14.5%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 726,556    | 1,190,880  | 464,324    | 63.9%  | 4.6%                          | 8.3%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 894,023    | 897,675    | 3,652      | 0.4%   | 5.7%                          | 6.2%    |
| Activo no circulante  | 14,122,518 | 12,330,082 | -1,792,436 | -12.7% | 89.7%                         | 85.5%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 431,540    | 526,659    | 95,119     | 22.0%  | 2.7%                          | 3.7%    |
| Bienes muebles  | 20,493,189 | 20,493,189 | 0          | 0.0%   | 130.2%                        | 142.1%  |
| Activos intangibles   | 152,378    | 152,378    | 0          | 0.0%   | 1.0%                          | 1.1%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -6,954,589 | -8,842,145 | -1,887,555 | 27.1%  | -44.2%                        | -61.3%  |
| Total del activo  | 15,743,097 | 14,418,637 | -1,324,460 | -8.4%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |         | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|------------|---------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 5,326,075  | 8,309,993  | 2,983,919  | 56.0%   | 33.8%                                      | 57.6%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 3,994,910  | 6,983,638  | 2,988,729  | 74.8%   | 25.4%                                      | 48.4%   |
| Provisiones a corto plazo                        | 1,329,665  | 1,326,355  | -3,310     | -0.2%   | 8.4%                                       | 9.2%    |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 1,500      | 0          | -1,500     | -100.0% | 0.0%                                       | 0.0%    |
| Total del pasivo                                 | 5,326,075  | 8,309,993  | 2,983,919  | 56.0%   | 33.8%                                      | 57.6%   |
|  |            |            |            |         |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 10,417,022 | 6,108,644  | -4,308,379 | -41.4%  | 66.2%                                      | 42.4%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 15,743,097 | 14,418,637 | -1,324,460 | -8.4%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumentó en un 28.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 468.0 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 56.0%, lo que significó en cifras nominales 3.0 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

### Superávit / Déficit

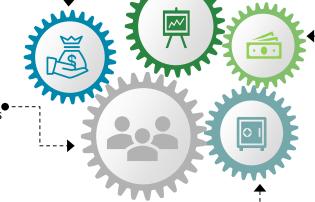
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 4.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.3 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 71% de los ingresos previstos en el año y gastó el 61% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 76% en los ingresos y 73% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 74% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 77% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 21.0 y 25.9 millones de pesos, respectivamente.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 97% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 27.7 y 32.8 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.32 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.85 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 5,709,215  | 5,895,690  | 186,475   | 3.3%   | 17.2%                           | 16.9%   |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 8,920      | 9,210      | 290       | 3.3%   | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 5,700,295  | 5,886,480  | 186,185   | 3.3%   | 17.2%                           | 16.8%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 27,381,212 | 29,034,770 | 1,653,558 | 6.0%   | 82.5%                           | 83.0%   |
| Participaciones y aportaciones  | 27,381,212 | 29,034,770 | 1,653,558 | 6.0%   | 82.5%                           | 83.0%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 92,226     | 57,868     | -34,358   | -37.3% | 0.3%                            | 0.2%    |
| Ingresos financieros  | 172        | 1,446      | 1,274     | 740.8% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 92,054     | 56,421     | -35,632   | -38.7% | 0.3%                            | 0.2%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 33,182,652 | 34,988,327 | 1,805,675 | 5.4%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 21,049,873 | 25,878,191 | 4,828,318 | 22.9%  | 73.5%                         | 76.8%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 2,381,442  | 1,744,472  | -636,970  | -26.7% | 8.3%                          | 5.2%    |
| Servicios generales                                    |                 | 4,242,039  | 5,166,996  | 924,957   | 21.8%  | 14.8%                         | 15.3%   |
|  | Gasto corriente | 27,673,354 | 32,789,659 | 5,116,305 | 18.5%  | 96.6%                         | 97.3%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 436,247    | 489,780    | 53,533    | 12.3%  | 1.5%                          | 1.5%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 524,422    | 420,475    | -103,947  | -19.8% | 1.8%                          | 1.2%    |
| Total de gastos  |                 | 28,634,023 | 33,699,914 | 5,065,891 | 17.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.8 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 17.7%, lo que significó en cifras nominales 5.1 millones de pesos.

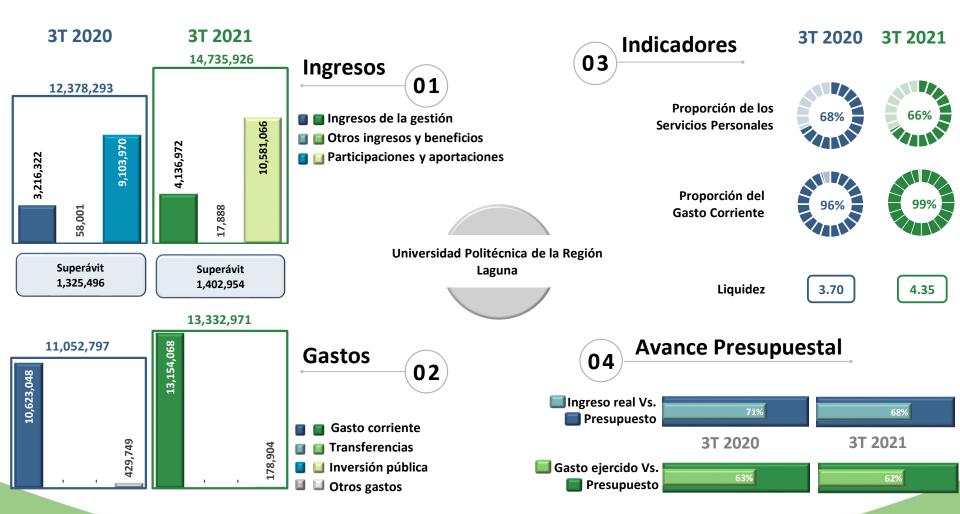
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 5,877,979  | 7,860,860   | 1,982,881  | 33.7%  | 13.1%                         | 17.3%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 4,617,828  | 7,251,276   | 2,633,448  | 57.0%  | 10.3%                         | 16.0%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,222,302  | 561,187     | -661,115   | -54.1% | 2.7%                          | 1.2%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 0          | 3,753       | 3,753      | 100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Almacenes   | 37,849     | 44,644      | 6,795      | 18.0%  | 0.1%                          | 0.1%    |
| Activo no circulante  | 39,030,890 | 37,513,816  | -1,517,074 | -3.9%  | 86.9%                         | 82.7%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 0          | 3,588       | 3,588      | 100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 32,291,555 | 32,291,555  | -0         | 0.0%   | 71.9%                         | 71.2%   |
| Bienes muebles  | 15,805,859 | 15,988,795  | 182,936    | 1.2%   | 35.2%                         | 35.2%   |
| Activos intangibles   | 415,624    | 431,390     | 15,766     | 3.8%   | 0.9%                          | 1.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -9,503,506 | -11,222,869 | -1,719,363 | 18.1%  | -21.2%                        | -24.7%  |
| Otros activos no circulantes                                  | 21,358     | 21,358      | -0         | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Total del activo  | 44,908,869 | 45,374,676  | 465,807    | 1.0%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |         | % respecto al total de p | pasivo y patrimonio |
|--|------------|------------|------------|---------|--------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                  | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 4,438,362  | 4,247,047  | -191,315   | -4.3%   | 9.9%                     | 9.4%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 832,231    | 4,247,047  | 3,414,816  | 410.3%  | 1.9%                     | 9.4%                |
| Provisiones a corto plazo                        | 3,606,131  | 0          | -3,606,131 | -100.0% | 8.0%                     | 0.0%                |
| Pasivo no circulante                             | 585,457    | 2,759,160  | 2,173,703  | 371.3%  | 1.3%                     | 6.1%                |
| Provisiones a largo plazo                        | 585,457    | 2,759,160  | 2,173,703  | 371.3%  | 1.3%                     | 6.1%                |
| Total del pasivo                                 | 5,023,819  | 7,006,207  | 1,982,388  | 39.5%   | 11.2%                    | 15.4%               |
|  |            |            |            |         |                          |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 39,885,049 | 38,368,470 | -1,516,579 | -3.8%   | 88.8%                    | 84.6%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 44,908,868 | 45,374,676 | 465,808    | 1.0%    | 100.0%                   | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 33.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.0 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante disminuyó 4.3%, lo que significó en cifras nominales 191.3 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

## Superávit / Déficit

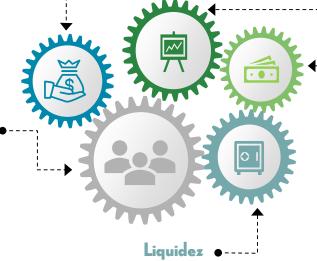
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.4 millones de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 71% de los ingresos previstos en el año y gastó el 63% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 68% en los ingresos y 62% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 68% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 66% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 7.5 y 8.9 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 3.70 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 4.35 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 96% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 99%, es decir, se incrementó 3 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 10.6 y 13.2 millones de pesos, respectivamente.

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |         | % respecto al tot | al de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|---------|-------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020           | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 3,216,322  | 4,136,972  | 920,650   | 28.6%   | 26.0%             | 28.1%          |
| Productos de tipo corriente   | 1,190      | 0          | -1,190    | -100.0% | 0.0%              | 0.0%           |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 3,215,132  | 4,136,972  | 921,840   | 28.7%   | 26.0%             | 28.1%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 9,103,970  | 10,581,066 | 1,477,096 | 16.2%   | 73.5%             | 71.8%          |
| Participaciones y aportaciones  | 9,103,970  | 10,581,066 | 1,477,096 | 16.2%   | 73.5%             | 71.8%          |
| Otros ingresos y beneficios   | 58,001     | 17,888     | -40,113   | -69.2%  | 0.5%              | 0.1%           |
| Ingresos financieros  | 58,001     | 17,888     | -40,113   | -69.2%  | 0.5%              | 0.1%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 12,378,293 | 14,735,926 | 2,357,633 | 19.0%   | 100.0%            | 100.0%         |

|                 |                 |  | Variación   |  | % respecto al tot   | al de gastos  |
|-----------------|-----------------|--|---|--|---|---|
|                 | 3T 2020         | 3T 2021  | Nominal   | %  | 3T 2020   | 3T 2021   |
|                 | 7,514,980       | 8,861,540  | 1,346,560   | 17.9%  | 68.0%   | 66.5%   |
|                 | 307,952         | 564,753  | 256,801   | 83.4%  | 2.8%  | 4.2%  |
|                 | 2,800,116       | 3,727,775  | 927,658   | 33.1%  | 25.3%   | 28.0%   |
| Gasto corriente | 10,623,048      | 13,154,068   | 2,531,019   | 23.8%  | 96.1%   | 98.7%   |
|                 | 429,749         | 178,904  | -250,845  | -58.4%   | 3.9%  | 1.3%  |
|                 | 11,052,797      | 13,332,971   | 2,280,175   | 20.6%  | 100.0%  | 100.0%  |
|                 | Gasto corriente | 7,514,980 307,952 2,800,116 Gasto corriente 10,623,048 429,749 | 7,514,980       8,861,540         307,952       564,753         2,800,116       3,727,775         Gasto corriente       10,623,048       13,154,068         429,749       178,904 | 3T 2020         3T 2021         Nominal           7,514,980         8,861,540         1,346,560           307,952         564,753         256,801           2,800,116         3,727,775         927,658           Gasto corriente         10,623,048         13,154,068         2,531,019           429,749         178,904         -250,845 | 3T 2020         3T 2021         Nominal         %           7,514,980         8,861,540         1,346,560         17.9%           307,952         564,753         256,801         83.4%           2,800,116         3,727,775         927,658         33.1%           Gasto corriente         10,623,048         13,154,068         2,531,019         23.8%           429,749         178,904         -250,845         -58.4% | 7,514,980       8,861,540       1,346,560       17.9%       68.0%         307,952       564,753       256,801       83.4%       2.8%         2,800,116       3,727,775       927,658       33.1%       25.3%         Gasto corriente       10,623,048       13,154,068       2,531,019       23.8%       96.1%         429,749       178,904       -250,845       -58.4%       3.9% |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 19.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 20.6%, lo que significó en cifras nominales 2.3 millones de pesos.

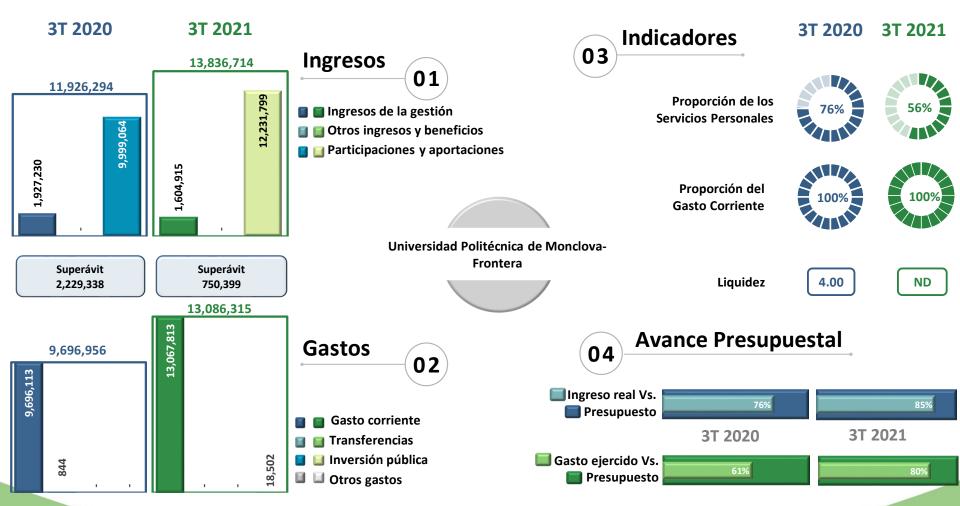
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|-----------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 3,264,845   | 2,582,744   | -682,101  | -20.9%  | 11.0%                         | 7.7%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 2,750,638   | 2,268,128   | -482,511  | -17.5%  | 9.3%                          | 6.7%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 414,207     | 314,616     | -99,591   | -24.0%  | 1.4%                          | 0.9%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 100,000     | 0           | -100,000  | -100.0% | 0.3%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 26,367,895  | 31,098,372  | 4,730,476 | 17.9%   | 89.0%                         | 92.3%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 28,940,694  | 28,940,694  | 0         | 0.0%    | 97.7%                         | 85.9%   |
| Bienes muebles  | 8,237,563   | 12,885,430  | 4,647,867 | 56.4%   | 27.8%                         | 38.3%   |
| Activos intangibles   | 441,055     | 452,655     | 11,600    | 2.6%    | 1.5%                          | 1.3%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -11,251,417 | -11,180,407 | 71,010    | -0.6%   | -38.0%                        | -33.2%  |
| Total del activo  | 29,632,740  | 33,681,115  | 4,048,375 | 13.7%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|-----------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 881,770    | 593,367    | -288,403  | -32.7% | 3.0%                                       | 1.8%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 881,770    | 593,367    | -288,403  | -32.7% | 3.0%                                       | 1.8%    |
| Pasivo no circulante                             | 167,980    | 45,604     | -122,376  | -72.9% | 0.6%                                       | 0.1%    |
| Provisiones a largo plazo                        | 167,980    | 45,604     | -122,376  | -72.9% | 0.6%                                       | 0.1%    |
| Total del pasivo                                 | 1,049,749  | 638,971    | -410,778  | -39.1% | 3.5%                                       | 1.9%    |
|  |            |            |           |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 28,582,991 | 33,042,144 | 4,459,153 | 15.6%  | 96.5%                                      | 98.1%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 29,632,740 | 33,681,115 | 4,048,375 | 13.7%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 20.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 682.1 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante disminuyó 32.7%, lo que significó en cifras nominales 288.4 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

## Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 2.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 750.4 miles de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 76% de los ingresos previstos en el año y gastó el 61% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 85% en los ingresos y 80% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 20 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 76% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 56% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 7.4 y 7.3 millones de pesos, respectivamente.

## •Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 9.7 y 13.1 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 4 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; para el mismo periodo de 2021 no se pudo calcular el indicador, debido a que una de sus cuentas presentó saldos negativos.

Liquidez

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total | de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------|-------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020             | 3T 2021     |
| Ingresos de la gestión  | 1,927,230  | 1,604,915  | -322,315  | -16.7% | 16.2%               | 11.6%       |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,927,230  | 1,604,915  | -322,315  | -16.7% | 16.2%               | 11.6%       |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 9,999,064  | 12,231,799 | 2,232,735 | 22.3%  | 83.8%               | 88.4%       |
| Participaciones y aportaciones  | 9,999,064  | 12,231,799 | 2,232,735 | 22.3%  | 83.8%               | 88.4%       |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 11,926,294 | 13,836,714 | 1,910,420 | 16.0%  | 100.0%              | 100.0%      |

|  |                 |           |            | Variación |         | % respecto al to | tal de gastos |
|--|-----------------|-----------|------------|-----------|---------|------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 7,353,597 | 7,274,699  | -78,898   | -1.1%   | 75.8%            | 55.6%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 876,550   | 2,880,648  | 2,004,098 | 228.6%  | 9.0%             | 22.0%         |
| Servicios generales                                    |                 | 1,465,966 | 2,912,466  | 1,446,500 | 98.7%   | 15.1%            | 22.3%         |
|  | Gasto corriente | 9,696,113 | 13,067,813 | 3,371,700 | 34.8%   | 100.0%           | 99.9%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 844       | 0          | -844      | -100.0% | 0.0%             | 0.0%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 0         | 18,502     | 18,502    | 100.0%  | 0.0%             | 0.1%          |
| Total de gastos  |                 | 9,696,956 | 13,086,315 | 3,389,358 | 35.0%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 16.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.9 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 35.0%, lo que significó en cifras nominales 3.4 millones de pesos.

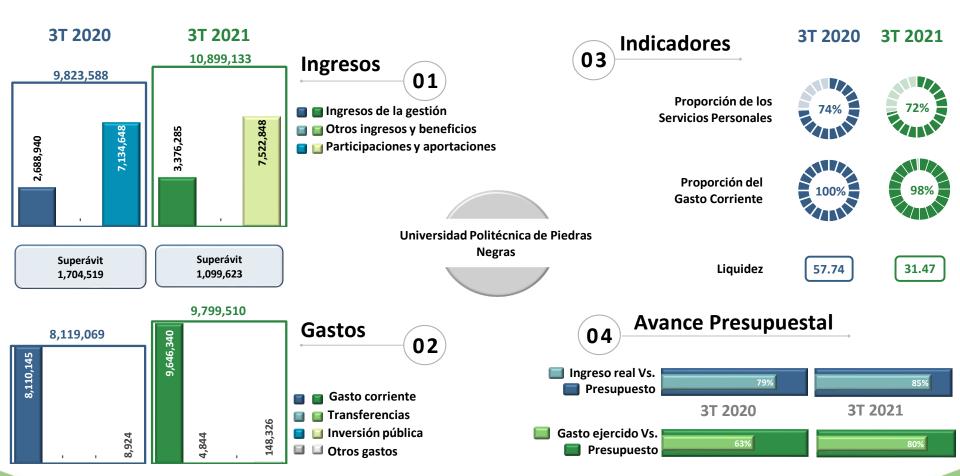
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-----------|-----------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 3,290,269 | 1,715,882 | -1,574,387 | -47.8%  | 62.7%                         | 42.6%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 2,834,704 | 1,715,882 | -1,118,822 | -39.5%  | 54.0%                         | 42.6%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 455,565   | 0         | -455,565   | -100.0% | 8.7%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 1,959,155 | 2,314,557 | 355,402    | 18.1%   | 37.3%                         | 57.4%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 38,048    | 56,550    | 18,502     | 48.6%   | 0.7%                          | 1.4%    |
| Bienes muebles  | 2,711,552 | 3,048,452 | 336,900    | 12.4%   | 51.7%                         | 75.6%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -790,445  | -790,445  | 0          | 0.0%    | -15.1%                        | -19.6%  |
| Total del activo  | 5,249,424 | 4,030,439 | -1,218,985 | -23.2%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variaciór  | 1       | % respecto al total de p | pasivo y patrimonio |
|--|-----------|-----------|------------|---------|--------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %       | 3T 2020                  | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 823,503   | -604,253  | -1,427,756 | -173.4% | 15.7%                    | -15.0%              |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 691,224   | -736,532  | -1,427,756 | -206.6% | 13.2%                    | -18.3%              |
| Provisiones a corto plazo                        | 56,316    | 56,316    | 0          | 0.0%    | 1.1%                     | 1.4%                |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 75,963    | 75,963    | 0          | 0.0%    | 1.4%                     | 1.9%                |
| Total del pasivo                                 | 823,503   | -604,253  | -1,427,756 | -173.4% | 15.7%                    | -15.0%              |
|  |           |           |            |         |                          |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 4,425,922 | 4,634,692 | 208,770    | 4.7%    | 84.3%                    | 115.0%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 5,249,425 | 4,030,439 | -1,218,986 | -23.2%  | 100.0%                   | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 47.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.6 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 173.4%, lo que significó en cifras nominales 1.4 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

## Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.7 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.1 millones de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 79% de los ingresos previstos en el año y gastó el 63% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 85% en los ingresos y 80% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 74% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 72% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 6.0 y 7.1 millones de pesos, respectivamente.



## Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 100% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 98%, es decir, disminuyó 2 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 8.1 a 9.6 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 57.74 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 31.47 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |            | Variación |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|-----------|------------|-----------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 2,688,940 | 3,376,285  | 687,345   | 25.6%  | 27.4%              | 31.0%          |
| Productos de tipo corriente   | 16,482    | 12,637     | -3,845    | -23.3% | 0.2%               | 0.1%           |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 2,672,458 | 3,363,648  | 691,190   | 25.9%  | 27.2%              | 30.9%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 7,134,648 | 7,522,848  | 388,200   | 5.4%   | 72.6%              | 69.0%          |
| Participaciones y aportaciones  | 7,134,648 | 7,522,848  | 388,200   | 5.4%   | 72.6%              | 69.0%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 9,823,588 | 10,899,133 | 1,075,545 | 10.9%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |           |           | Variación | ı       | % respecto al to | tal de gastos |
|--|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 6,016,332 | 7,061,350 | 1,045,019 | 17.4%   | 74.1%            | 72.1%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 340,282   | 642,270   | 301,988   | 88.7%   | 4.2%             | 6.6%          |
| Servicios generales                                    |                 | 1,753,532 | 1,942,719 | 189,188   | 10.8%   | 21.6%            | 19.8%         |
|  | Gasto corriente | 8,110,145 | 9,646,340 | 1,536,194 | 18.9%   | 99.9%            | 98.4%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 0         | 4,844     | 4,844     | 100.0%  | 0.0%             | 0.0%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 8,924     | 148,326   | 139,402   | 1562.1% | 0.1%             | 1.5%          |
| Total de gastos  |                 | 8,119,069 | 9,799,510 | 1,680,440 | 20.7%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 10.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.1 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 20.7%, lo que significó en cifras nominales 1.7 millones de pesos.

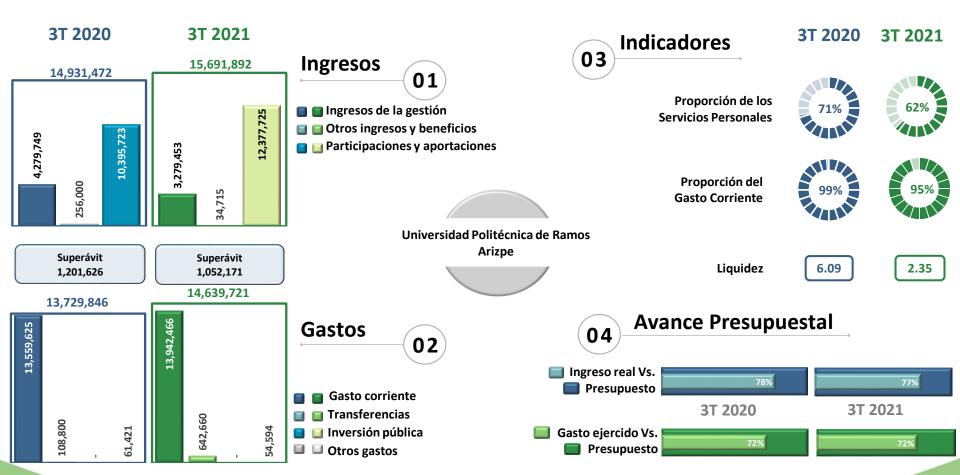
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |             | Variación   |         | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|-------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 5,108,951  | 4,992,268   | -116,682    | -2.3%   | 43.8%                         | 2.4%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 5,048,593  | 4,991,535   | -57,058     | -1.1%   | 43.3%                         | 2.4%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 60,358     | 733         | -59,624     | -98.8%  | 0.5%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 6,544,334  | 203,201,698 | 196,657,364 | 3005.0% | 56.2%                         | 97.6%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 0          | 198,324,203 | 198,324,203 | 100.0%  | 0.0%                          | 95.3%   |
| Bienes muebles  | 8,627,515  | 10,106,945  | 1,479,430   | 17.1%   | 74.0%                         | 4.9%    |
| Activos intangibles   | 1,726,732  | 1,729,249   | 2,517       | 0.1%    | 14.8%                         | 0.8%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -3,809,913 | -6,958,699  | -3,148,786  | 82.6%   | -32.7%                        | -3.3%   |
| Total del activo  | 11,653,284 | 208,193,966 | 196,540,682 | 1686.6% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |             | Variaciór   | 1       | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|--|------------|-------------|-------------|---------|------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 88,479     | 158,614     | 70,135      | 79.3%   | 0.8%                   | 0.1%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 88,479     | 158,614     | 70,135      | 79.3%   | 0.8%                   | 0.1%                |
| Total del pasivo                                 | 88,479     | 158,614     | 70,135      | 79.3%   | 0.8%                   | 0.1%                |
|  |            |             |             |         |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 11,564,805 | 208,035,352 | 196,470,547 | 1698.9% | 99.2%                  | 99.9%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 11,653,284 | 208,193,966 | 196,540,682 | 1686.6% | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 2.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 116.7 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 79.3%, lo que significó en cifras nominales 70.1 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Superávit / Déficit

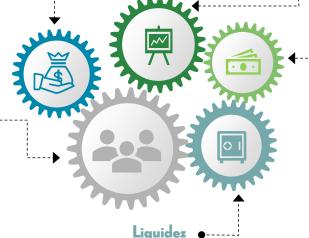
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.1 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 78% de los ingresos previstos en el año y gastó el 72% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 77% en los ingresos y 72% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 9 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 71% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 62% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 9.8 y 9.1 millones de pesos, respectivamente.



## -- Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 95%, es decir, disminuyó 4 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 13.6 a 13.9 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 6.09 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.35 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|------------|------------|------------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 4,279,749  | 3,279,453  | -1,000,296 | -23.4% | 28.7%              | 20.9%         |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 4,279,749  | 3,279,453  | -1,000,296 | -23.4% | 28.7%              | 20.9%         |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 10,395,723 | 12,377,725 | 1,982,002  | 19.1%  | 69.6%              | 78.9%         |
| Participaciones y aportaciones  | 0          | 5,968,952  | 5,968,952  | 100.0% | 0.0%               | 38.0%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 10,395,723 | 6,408,773  | -3,986,951 | -38.4% | 69.6%              | 40.8%         |
| Otros ingresos y beneficios   | 256,000    | 34,715     | -221,286   | -86.4% | 1.7%               | 0.2%          |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 256,000    | 34,715     | -221,286   | -86.4% | 1.7%               | 0.2%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 14,931,472 | 15,691,892 | 760,420    | 5.1%   | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 9,771,858  | 9,108,848  | -663,010  | -6.8%  | 71.2%            | 62.2%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 798,013    | 804,974    | 6,961     | 0.9%   | 5.8%             | 5.5%          |
| Servicios generales                                    |                 | 2,989,754  | 4,028,643  | 1,038,889 | 34.7%  | 21.8%            | 27.5%         |
|  | Gasto corriente | 13,559,625 | 13,942,466 | 382,841   | 2.8%   | 98.8%            | 95.2%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 108,800    | 642,660    | 533,860   | 490.7% | 0.8%             | 4.4%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 61,421     | 54,594     | -6,827    | -11.1% | 0.4%             | 0.4%          |
| Total de gastos  |                 | 13,729,846 | 14,639,721 | 909,875   | 6.6%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 5.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 760.4 miles de pesos; asimismo, los gastos aumentaron 6.6%, lo que significó en cifras nominales 909.9 miles de pesos.

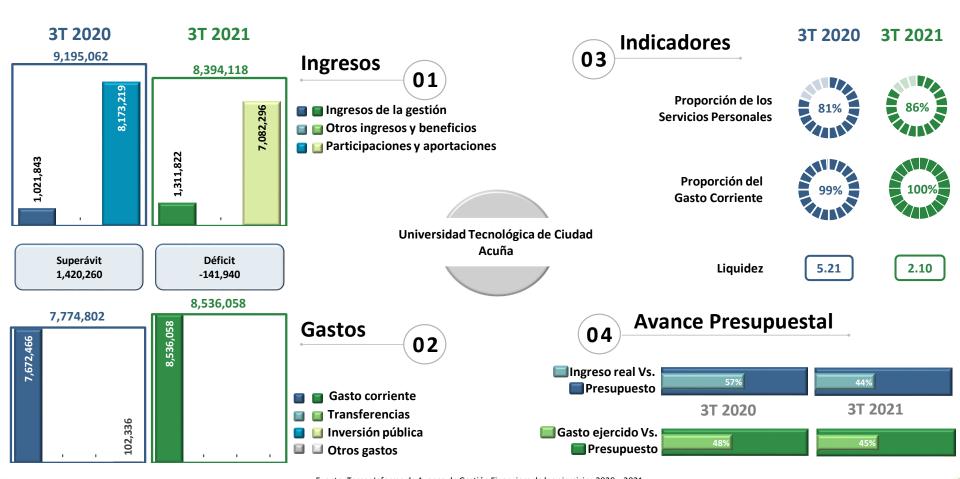
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |            | Variación  |         | % respecto al to | tal de activo |
|---|-----------|------------|------------|---------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 2,070,016 | 2,315,499  | 245,483    | 11.9%   | 28.8%            | 4.5%          |
| Efectivo y equivalentes                                       | 2,047,886 | 2,274,961  | 227,075    | 11.1%   | 28.5%            | 4.4%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 20,295    | 38,703     | 18,408     | 90.7%   | 0.3%             | 0.1%          |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 1,835     | 1,835      | 0          | 0.0%    | 0.0%             | 0.0%          |
| Activo no circulante  | 5,113,675 | 49,008,887 | 43,895,212 | 858.4%  | 71.2%            | 95.5%         |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 0         | 43,678,118 | 43,678,118 | 100.0%  | 0.0%             | 85.1%         |
| Bienes muebles  | 4,753,304 | 5,463,769  | 710,465    | 14.9%   | 66.2%            | 10.6%         |
| Activos intangibles   | 360,370   | 503,931    | 143,561    | 39.8%   | 5.0%             | 1.0%          |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | 0         | -636,931   | -636,931   | -100.0% | 0.0%             | -1.2%         |
| Total del activo  | 7,183,690 | 51,324,386 | 44,140,695 | 614.5%  | 100.0%           | 100.0%        |

|  |           |            | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 340,131   | 985,196    | 645,065    | 189.7% | 4.7%                                       | 1.9%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 340,131   | 985,196    | 645,065    | 189.7% | 4.7%                                       | 1.9%    |
| Total del pasivo                                 | 340,131   | 985,196    | 645,065    | 189.7% | 4.7%                                       | 1.9%    |
|  |           |            |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 6,843,559 | 50,339,190 | 43,495,630 | 635.6% | 95.3%                                      | 98.1%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 7,183,690 | 51,324,386 | 44,140,695 | 614.5% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 11.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 245.5 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 189.7%, lo que significó en cifras nominales 645.1 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.4 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 141.9 miles de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 57% de los ingresos previstos en el año y gastó el 48% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 44% en los ingresos y 45%en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 81% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 86% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 6.3 y 7.3 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 7.7 y 8.5 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 5.21 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.10 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación  |        | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|-----------|-----------|------------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 1,021,843 | 1,311,822 | 289,979    | 28.4%  | 11.1%              | 15.6%         |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,021,843 | 1,311,822 | 289,979    | 28.4%  | 11.1%              | 15.6%         |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 8,173,219 | 7,082,296 | -1,090,923 | -13.3% | 88.9%              | 84.4%         |
| Participaciones y aportaciones  | 8,173,219 | 7,082,296 | -1,090,923 | -13.3% | 88.9%              | 84.4%         |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 9,195,062 | 8,394,118 | -800,944   | -8.7%  | 100.0%             | 100.0%        |

|   |                 |           |           | Variación |         | % respecto al to | tal de gastos |
|---|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                    |                 | 6,270,988 | 7,309,149 | 1,038,161 | 16.6%   | 80.7%            | 85.6%         |
| Materiales y suministros                |                 | 338,946   | 200,919   | -138,026  | -40.7%  | 4.4%             | 2.4%          |
| Servicios generales                     |                 | 1,062,532 | 1,025,990 | -36,543   | -3.4%   | 13.7%            | 12.0%         |
|   | Gasto corriente | 7,672,466 | 8,536,058 | 863,592   | 11.3%   | 98.7%            | 100.0%        |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 102,336   | 0         | -102,336  | -100.0% | 1.3%             | 0.0%          |
| Total de gastos                         |                 | 7,774,802 | 8,536,058 | 761,256   | 9.8%    | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 8.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 800.9 miles de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 9.8%, lo que significó en cifras nominales 761.3 miles de pesos.

## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

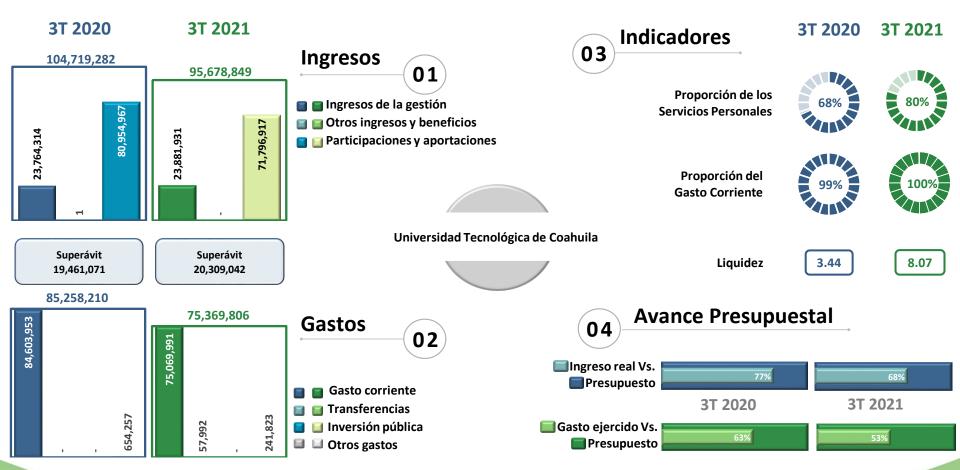
|   |           |            | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-----------|------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 2,081,521 | 1,160,360  | -921,161   | -44.3%  | 60.4%                         | 2.0%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 2,081,558 | 1,160,360  | -921,198   | -44.3%  | 60.4%                         | 2.0%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | -37       | 0          | 37         | 100.0%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 1,365,406 | 56,059,509 | 54,694,104 | 4005.7% | 39.6%                         | 98.0%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 0         | 55,142,203 | 55,142,203 | 100.0%  | 0.0%                          | 96.4%   |
| Bienes muebles  | 1,987,634 | 1,987,634  | 0          | 0.0%    | 57.7%                         | 3.5%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -622,228  | -1,070,327 | -448,099   | 72.0%   | -18.1%                        | -1.9%   |
| Total del activo  | 3,446,927 | 57,219,870 | 53,772,943 | 1560.0% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |            | Variación  |         | % respecto al total de p | pasivo y patrimonio |
|--|-----------|------------|------------|---------|--------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                  | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 399,384   | 552,236    | 152,852    | 38.3%   | 11.6%                    | 1.0%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 299,249   | 452,101    | 152,852    | 51.1%   | 8.7%                     | 0.8%                |
| Provisiones a corto plazo                        | 100,135   | 100,135    | 0          | 0.0%    | 2.9%                     | 0.2%                |
| Total del pasivo                                 | 399,384   | 552,236    | 152,852    | 38.3%   | 11.6%                    | 1.0%                |
|  |           |            |            |         |                          |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 3,047,543 | 56,667,634 | 53,620,090 | 1759.5% | 88.4%                    | 99.0%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 3,446,927 | 57,219,870 | 53,772,943 | 1560.0% | 100.0%                   | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 44.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 921.2 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 38.3%, lo que significó en cifras nominales 152.9 miles de pesos.

# Universidad Tecnológica de Coahuila

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Universidad Tecnológica de Coahuila

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Superávit / Déficit

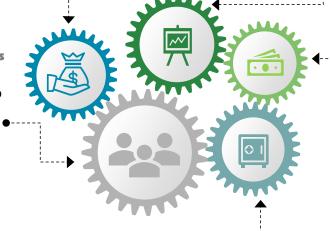
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 19.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 20.3 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 77% de los ingresos previstos en el año y gastó el 63% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 68% en los ingresos y 53% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 12 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 68% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 80% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 58.4 y 60.4 millones de pesos, respectivamente.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 84.6 y 75.1 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 3.44 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 8.07 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

# Universidad Tecnológica de Coahuila

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |            | Variación  | ı       | % respecto al tot | al de ingresos |
|---|-------------|------------|------------|---------|-------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020           | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 23,764,314  | 23,881,931 | 117,617    | 0.5%    | 22.7%             | 25.0%          |
| Productos de tipo corriente   | 7,132       | 6,380      | -752       | -10.5%  | 0.0%              | 0.0%           |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 23,757,182  | 23,875,551 | 118,369    | 0.5%    | 22.7%             | 25.0%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 80,954,967  | 71,796,917 | -9,158,050 | -11.3%  | 77.3%             | 75.0%          |
| Participaciones y aportaciones  | 80,954,967  | 71,796,917 | -9,158,050 | -11.3%  | 77.3%             | 75.0%          |
| Otros ingresos y beneficios   | 1           | 0          | -1         | -100.0% | 0.0%              | 0.0%           |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 1           | 0          | -1         | -100.0% | 0.0%              | 0.0%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 104,719,282 | 95,678,849 | -9,040,433 | -8.6%   | 100.0%            | 100.0%         |

|  |            |            | Variación   |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|------------|------------|-------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 58,369,047 | 60,427,128 | 2,058,081   | 3.5%   | 68.5%            | 80.2%         |
| Materiales y suministros                               | 2,062,359  | 2,362,757  | 300,398     | 14.6%  | 2.4%             | 3.1%          |
| Servicios generales                                    | 24,172,548 | 12,280,106 | -11,892,442 | -49.2% | 28.4%            | 16.3%         |
| Gasto corriente  | 84,603,953 | 75,069,991 | -9,533,962  | -11.3% | 99.2%            | 99.6%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 0          | 57,992     | 57,992      | 100.0% | 0.0%             | 0.1%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 654,257    | 241,823    | -412,434    | -63.0% | 0.8%             | 0.3%          |
| Total de gastos  | 85,258,210 | 75,369,806 | -9,888,404  | -11.6% | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 8.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 9.0 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 11.6%, lo que significó en cifras nominales 9.9 millones de pesos.

# Universidad Tecnológica de Coahuila

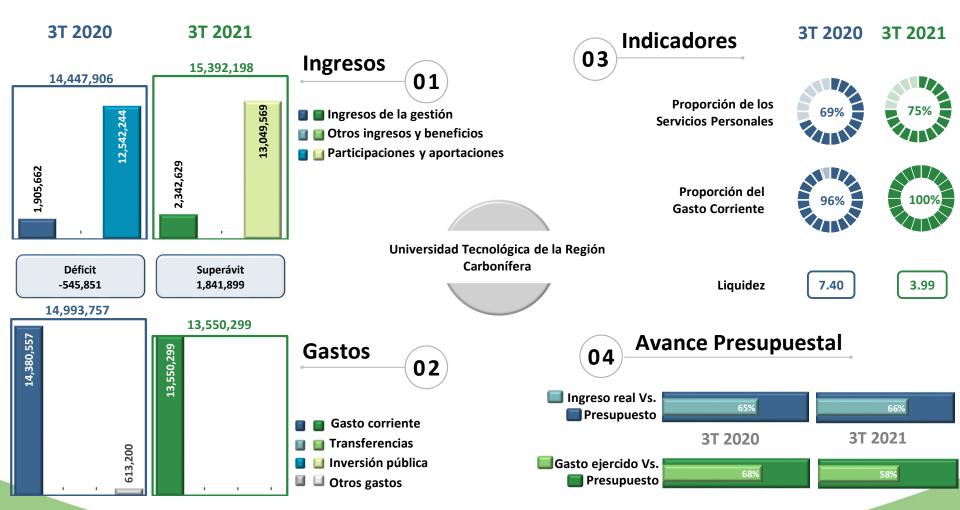
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |              |              | Variación   |        | % respecto al to | tal de activo |
|---|--------------|--------------|-------------|--------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 22,942,634   | 22,827,458   | -115,176    | -0.5%  | 7.4%             | 7.1%          |
| Efectivo y equivalentes                                       | 22,362,115   | 21,836,540   | -525,575    | -2.4%  | 7.2%             | 6.8%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 580,519      | 610,306      | 29,787      | 5.1%   | 0.2%             | 0.2%          |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 0            | 380,612      | 380,612     | 100.0% | 0.0%             | 0.1%          |
| Activo no circulante  | 288,082,639  | 297,367,681  | 9,285,042   | 3.2%   | 92.6%            | 92.9%         |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 370,989,418  | 398,741,746  | 27,752,328  | 7.5%   | 119.3%           | 124.5%        |
| Bienes muebles  | 56,615,556   | 59,319,933   | 2,704,377   | 4.8%   | 18.2%            | 18.5%         |
| Activos intangibles   | 5,290,165    | 5,290,165    | 0           | 0.0%   | 1.7%             | 1.7%          |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -144,812,500 | -165,984,163 | -21,171,663 | 14.6%  | -46.6%           | -51.8%        |
| Total del activo  | 311,025,273  | 320,195,139  | 9,169,866   | 2.9%   | 100.0%           | 100.0%        |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de p | pasivo y patrimonio |
|--|-------------|-------------|------------|--------|--------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                  | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 6,663,945   | 2,827,506   | -3,836,439 | -57.6% | 2.1%                     | 0.9%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 6,663,945   | 2,827,506   | -3,836,439 | -57.6% | 2.1%                     | 0.9%                |
| Pasivo no circulante                             | 5,021,836   | 5,779,650   | 757,814    | 15.1%  | 1.6%                     | 1.8%                |
| Provisiones a largo plazo                        | 5,021,836   | 5,779,650   | 757,814    | 15.1%  | 1.6%                     | 1.8%                |
| Total del pasivo                                 | 11,685,781  | 8,607,156   | -3,078,625 | -26.3% | 3.8%                     | 2.7%                |
|  |             |             |            |        |                          |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 299,339,492 | 311,587,984 | 12,248,491 | 4.1%   | 96.2%                    | 97.3%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 311,025,273 | 320,195,139 | 9,169,867  | 2.9%   | 100.0%                   | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 0.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 115.2 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 57.6%, lo que significó en cifras nominales 3.8 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 545.9 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.8 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 65% de los ingresos previstos en el año y gastó el 68% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 66% en los ingresos y 58% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 69% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 75% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 10.4 y 10.2 millones de pesos, respectivamente.



De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 7.40 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.99 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 96% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 4 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 14.4 y 13.6 millones de pesos, respectivamente.

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,905,662  | 2,342,629  | 436,967   | 22.9%  | 13.2%                           | 15.2%   |
| Productos de tipo corriente   | 44,382     | 1,126      | -43,256   | -97.5% | 0.3%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,861,280  | 2,341,503  | 480,223   | 25.8%  | 12.9%                           | 15.2%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 12,542,244 | 13,049,569 | 507,325   | 4.0%   | 86.8%                           | 84.8%   |
| Participaciones y aportaciones  | 12,542,244 | 13,049,569 | 507,325   | 4.0%   | 86.8%                           | 84.8%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 14,447,906 | 15,392,198 | 944,291   | 6.5%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                 |            |            | Variación  |         | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|------------|------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                 | 10,380,204 | 10,154,076 | -226,128   | -2.2%   | 69.2%                         | 74.9%   |
| Materiales y suministros                |                 | 741,841    | 419,481    | -322,359   | -43.5%  | 4.9%                          | 3.1%    |
| Servicios generales                     |                 | 3,258,513  | 2,976,742  | -281,771   | -8.6%   | 21.7%                         | 22.0%   |
|   | Gasto corriente | 14,380,557 | 13,550,299 | -830,258   | -5.8%   | 95.9%                         | 100.0%  |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 613,200    | 0          | -613,200   | -100.0% | 4.1%                          | 0.0%    |
| Total de gastos                         |                 | 14,993,757 | 13,550,299 | -1,443,458 | -9.6%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 6.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 944.3 miles de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 9.6%, lo que significó en cifras nominales 1.4 millones de pesos.

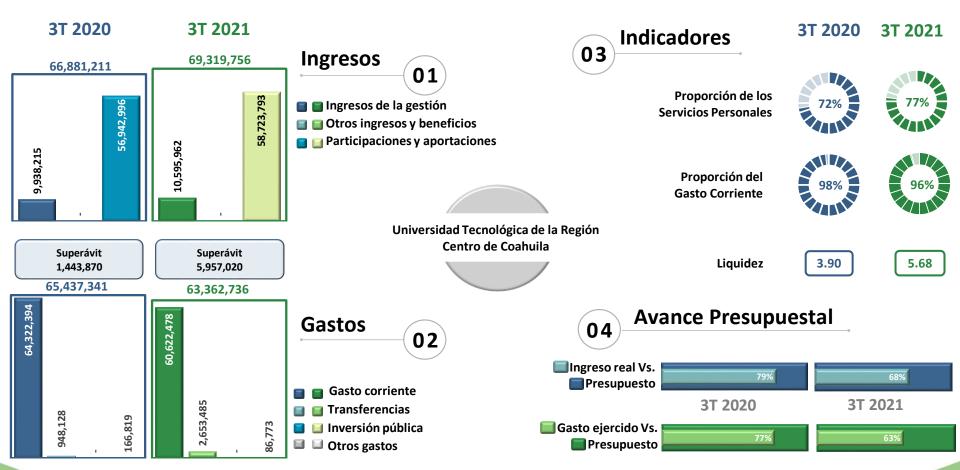
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 2,041,241  | 1,844,956  | -196,285   | -9.6%  | 11.1%                         | 11.3%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 1,921,983  | 1,836,279  | -85,704    | -4.5%  | 10.5%                         | 11.2%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 119,258    | 8,677      | -110,581   | -92.7% | 0.6%                          | 0.1%    |
| Activo no circulante  | 16,310,340 | 14,501,113 | -1,809,227 | -11.1% | 88.9%                         | 88.7%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 5,764,079  | 5,764,079  | 0          | 0.0%   | 31.4%                         | 35.3%   |
| Bienes muebles  | 15,430,305 | 15,490,305 | 60,000     | 0.4%   | 84.1%                         | 94.8%   |
| Activos intangibles   | 490,600    | 490,600    | 0          | 0.0%   | 2.7%                          | 3.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -5,374,643 | -7,243,871 | -1,869,227 | 34.8%  | -29.3%                        | -44.3%  |
| Total del activo  | 18,351,581 | 16,346,069 | -2,005,512 | -10.9% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de l | pasivo y patrimonio |
|--|------------|------------|------------|--------|--------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                  | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 275,950    | 462,145    | 186,195    | 67.5%  | 1.5%                     | 2.8%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 214,186    | 402,426    | 188,240    | 87.9%  | 1.2%                     | 2.5%                |
| Provisiones a corto plazo                        | 61,764     | 59,719     | -2,045     | -3.3%  | 0.3%                     | 0.4%                |
| Pasivo no circulante                             | 272,542    | 710,810    | 438,268    | 160.8% | 1.5%                     | 4.3%                |
| Provisiones a largo plazo                        | 272,542    | 710,810    | 438,268    | 160.8% | 1.5%                     | 4.3%                |
| Total del pasivo                                 | 548,492    | 1,172,955  | 624,464    | 113.9% | 3.0%                     | 7.2%                |
|  |            |            |            |        |                          |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 17,803,090 | 15,173,114 | -2,629,976 | -14.8% | 97.0%                    | 92.8%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 18,351,581 | 16,346,069 | -2,005,512 | -10.9% | 100.0%                   | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 9.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 196.3 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante, se incrementó 67.5%, lo que significó en cifras nominales 186.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.4 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 6.0 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 79% de los ingresos previstos en el año y gastó el 77% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 68% en los ingresos y 63% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 72% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 77% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 47.3 y 48.8 millones de pesos, respectivamente.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 98% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 96%, es decir, disminuyó 2 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 64.3 y 60.6 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 3.90 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 5.68 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |       | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|-------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 9,938,215  | 10,595,962 | 657,748   | 6.6%  | 14.9%              | 15.3%         |
| Productos de tipo corriente   | 31,581     | 57,657     | 26,076    | 82.6% | 0.0%               | 0.1%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 9,906,633  | 10,538,305 | 631,672   | 6.4%  | 14.8%              | 15.2%         |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 56,942,996 | 58,723,793 | 1,780,797 | 3.1%  | 85.1%              | 84.7%         |
| Participaciones y aportaciones  | 56,942,996 | 58,723,793 | 1,780,797 | 3.1%  | 85.1%              | 84.7%         |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 66,881,211 | 69,319,756 | 2,438,545 | 3.6%  | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                | 47,307,703 | 48,790,538 | 1,482,835  | 3.1%   | 72.3%                         | 77.0%   |
| Materiales y suministros                               |                | 2,678,916  | 2,364,747  | -314,169   | -11.7% | 4.1%                          | 3.7%    |
| Servicios generales                                    |                | 14,335,776 | 9,467,193  | -4,868,583 | -34.0% | 21.9%                         | 14.9%   |
| Ga   | asto corriente | 64,322,394 | 60,622,478 | -3,699,917 | -5.8%  | 98.3%                         | 95.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                | 948,128    | 2,653,485  | 1,705,358  | 179.9% | 1.4%                          | 4.2%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                | 166,819    | 86,773     | -80,046    | -48.0% | 0.3%                          | 0.1%    |
| Total de gastos  |                | 65,437,341 | 63,362,736 | -2,074,605 | -3.2%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 3.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.4 millones de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 3.2%, lo que significó en cifras nominales 2.1 millones de pesos.

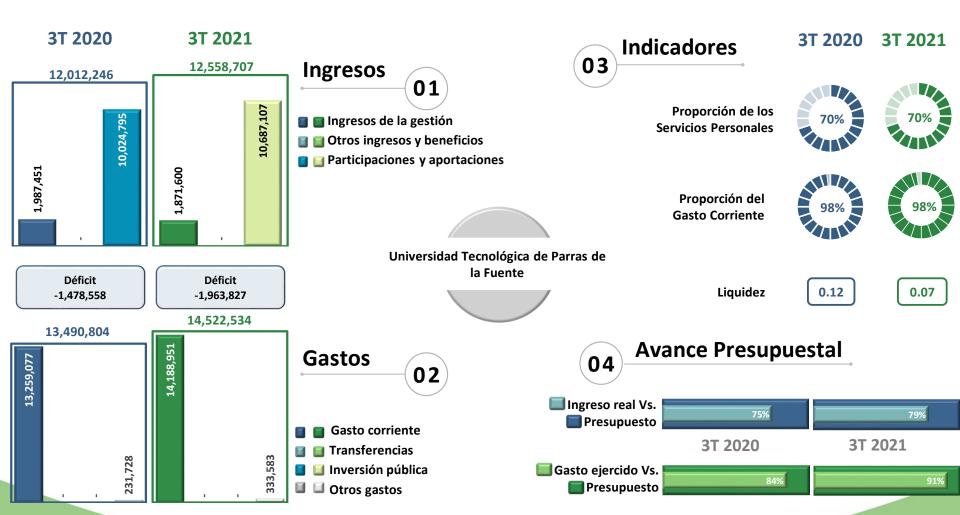
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   | 1       | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 15,679,221  | 13,463,593  | -2,215,628  | -14.1%  | 7.9%                          | 7.2%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 15,595,663  | 13,337,278  | -2,258,385  | -14.5%  | 7.8%                          | 7.1%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 79,135      | 44,770      | -34,365     | -43.4%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 4,424       | 81,546      | 77,122      | 1743.4% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 183,556,222 | 173,326,305 | -10,229,918 | -5.6%   | 92.1%                         | 92.8%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 152,928,504 | 152,928,504 | 0           | 0.0%    | 76.8%                         | 81.9%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 51,888,119  | 51,888,119  | 0           | 0.0%    | 26.0%                         | 27.8%   |
| Bienes muebles  | 54,829,963  | 53,920,317  | -909,646    | -1.7%   | 27.5%                         | 28.9%   |
| Activos intangibles   | 298,623     | 372,356     | 73,733      | 24.7%   | 0.1%                          | 0.2%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -76,388,987 | -85,782,991 | -9,394,004  | 12.3%   | -38.3%                        | -45.9%  |
| Total del activo  | 199,235,444 | 186,789,898 | -12,445,546 | -6.2%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación   |        | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|--|-------------|-------------|-------------|--------|------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 4,015,710   | 2,370,396   | -1,645,313  | -41.0% | 2.0%                   | 1.3%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 4,015,710   | 2,370,396   | -1,645,313  | -41.0% | 2.0%                   | 1.3%                |
| Pasivo no circulante                             | 2,071,321   | 2,071,321   | 0           | 0.0%   | 1.0%                   | 1.1%                |
| Provisiones a largo plazo                        | 2,071,321   | 2,071,321   | 0           | 0.0%   | 1.0%                   | 1.1%                |
| Total del pasivo                                 | 6,087,031   | 4,441,717   | -1,645,313  | -27.0% | 3.1%                   | 2.4%                |
|  |             |             |             |        |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 193,148,414 | 182,348,180 | -10,800,234 | -5.6%  | 96.9%                  | 97.6%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 199,235,445 | 186,789,898 | -12,445,547 | -6.2%  | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 14.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.2 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 41.0%, lo que significó en cifras nominales 1.6 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 1.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 2.0 millones de pesos.

### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 75% de los ingresos previstos en el año y gastó el 84% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 79% en los ingresos y 91% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 70% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 9.4 y 10.2 millones de pesos, respectivamente.

### --• Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 98% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 13.3 y 14.2 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.12 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.07 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Liquidez

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |       | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|-------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 1,987,451  | 1,871,600  | -115,851  | -5.8% | 16.5%              | 14.9%         |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,987,451  | 1,871,600  | -115,851  | -5.8% | 16.5%              | 14.9%         |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 10,024,795 | 10,687,107 | 662,312   | 6.6%  | 83.5%              | 85.1%         |
| Participaciones y aportaciones  | 10,024,795 | 10,687,107 | 662,312   | 6.6%  | 83.5%              | 85.1%         |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 12,012,246 | 12,558,707 | 546,461   | 4.5%  | 100.0%             | 100.0%        |

|   |                          |            | Variación |       | % respecto al to | otal de gastos |
|---|--------------------------|------------|-----------|-------|------------------|----------------|
| GASTOS                                  | 3T 2020                  | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                    | 9,407,292                | 10,157,503 | 750,210   | 8.0%  | 69.7%            | 69.9%          |
| Materiales y suministros                | 677,777                  | 932,144    | 254,367   | 37.5% | 5.0%             | 6.4%           |
| Servicios generales                     | 3,174,007                | 3,099,304  | -74,703   | -2.4% | 23.5%            | 21.3%          |
| Ga                                      | sto corriente 13,259,077 | 14,188,951 | 929,874   | 7.0%  | 98.3%            | 97.7%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 231,728                  | 333,583    | 101,856   | 44.0% | 1.7%             | 2.3%           |
| Total de gastos                         | 13,490,804               | 14,522,534 | 1,031,730 | 7.6%  | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 4.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 546.5 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 7.6%, lo que significó en cifras nominales 1.0 millones de pesos.

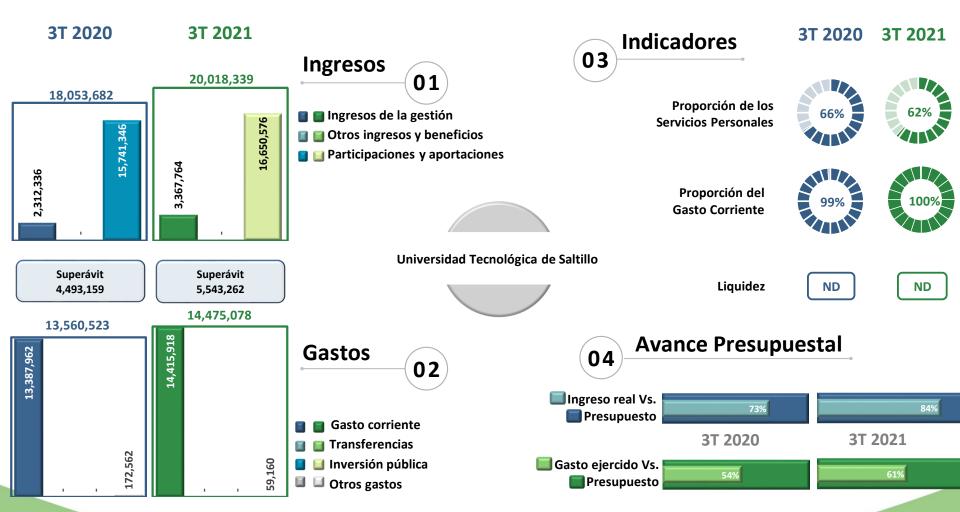
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |        | % respecto al to | otal de activo |
|---|-----------|-----------|-----------|--------|------------------|----------------|
| ACTIVO  | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Activo circulante   | 491,473   | 545,953   | 54,480    | 11.1%  | 6.0%             | 6.3%           |
| Efectivo y equivalentes                                       | 105,055   | 33,604    | -71,451   | -68.0% | 1.3%             | 0.4%           |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 386,418   | 512,349   | 125,931   | 32.6%  | 4.7%             | 5.9%           |
| Activo no circulante  | 7,681,112 | 8,086,160 | 405,048   | 5.3%   | 94.0%            | 93.7%          |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 43,313    | 43,313    | 0         | 0.0%   | 0.5%             | 0.5%           |
| Bienes muebles  | 7,082,451 | 7,414,459 | 332,008   | 4.7%   | 86.7%            | 85.9%          |
| Activos intangibles   | 555,348   | 628,388   | 73,040    | 13.2%  | 6.8%             | 7.3%           |
| Total del activo  | 8,172,585 | 8,632,113 | 459,528   | 5.6%   | 100.0%           | 100.0%         |

|  |           |           | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|-----------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 4,214,985 | 7,466,781 | 3,251,796  | 77.1%  | 51.6%                                      | 86.5%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,575,669 | 3,437,979 | 1,862,310  | 118.2% | 19.3%                                      | 39.8%   |
| Provisiones a corto plazo                        | 2,639,316 | 4,028,802 | 1,389,486  | 52.6%  | 32.3%                                      | 46.7%   |
| Total del pasivo                                 | 4,214,985 | 7,466,781 | 3,251,796  | 77.1%  | 51.6%                                      | 86.5%   |
|  |           |           |            |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 3,957,600 | 1,165,332 | -2,792,268 | -70.6% | 48.4%                                      | 13.5%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 8,172,585 | 8,632,113 | 459,528    | 5.6%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 11.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 54.5 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 77.1%, lo que significó en cifras nominales 3.3 millones de pesos.

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

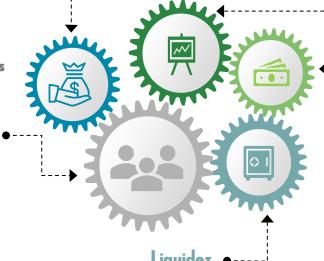
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 4.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 5.5 millones de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 73% de los ingresos previstos en el año y gastó el 54% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 84% en los ingresos y 61% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 66% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 62% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 8.9 millones de pesos, para ambos periodos.



### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 13.4 y 14.4 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 y 2021 no se pudo calcular el indicador, debido a que una de sus cuentas presentó saldos negativos.

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |         | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|---------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 2,312,336  | 3,367,764  | 1,055,428 | 45.6%   | 12.8%              | 16.8%          |
| Productos de tipo corriente   | 0          | 274        | 274       | 100.0%  | 0.0%               | 0.0%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 202        | 0          | -202      | -100.0% | 0.0%               | 0.0%           |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 2,312,134  | 3,367,490  | 1,055,357 | 45.6%   | 12.8%              | 16.8%          |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 15,741,346 | 16,650,576 | 909,230   | 5.8%    | 87.2%              | 83.2%          |
| Participaciones y aportaciones  | 15,741,346 | 16,650,576 | 909,230   | 5.8%    | 87.2%              | 83.2%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 18,053,682 | 20,018,339 | 1,964,657 | 10.9%   | 100.0%             | 100.0%         |

|   |                      |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|----------------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  | 3T 2020              | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    | 8,935,823            | 8,903,385  | -32,437   | -0.4%  | 65.9%                         | 61.5%   |
| Materiales y suministros                | 367,797              | 488,938    | 121,140   | 32.9%  | 2.7%                          | 3.4%    |
| Servicios generales                     | 4,084,342            | 5,023,595  | 939,253   | 23.0%  | 30.1%                         | 34.7%   |
| Gasto                                   | corriente 13,387,962 | 14,415,918 | 1,027,956 | 7.7%   | 98.7%                         | 99.6%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 172,562              | 59,160     | -113,402  | -65.7% | 1.3%                          | 0.4%    |
| Total de gastos                         | 13,560,523           | 14,475,078 | 914,555   | 6.7%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 10.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.0 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 6.7%, lo que significó en cifras nominales 914.6 miles de pesos.

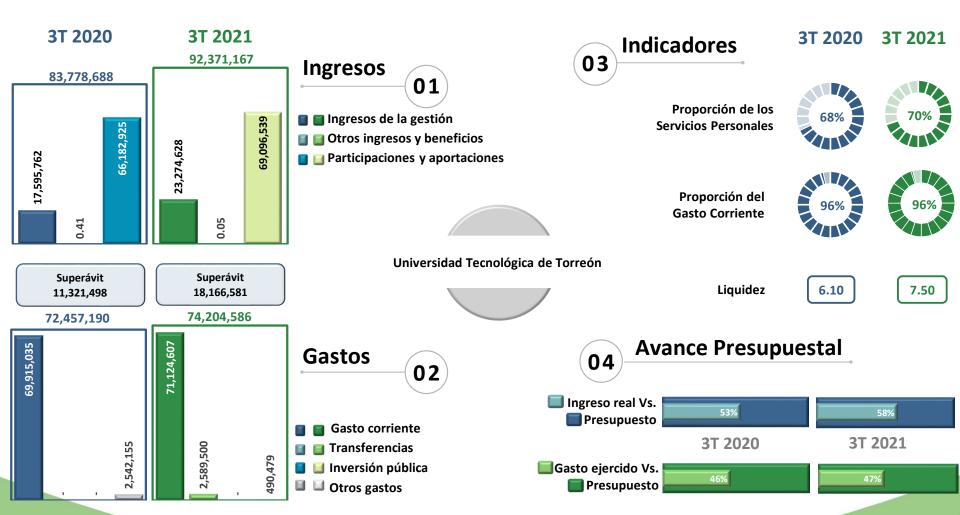
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |       | % respecto al to | otal de activo |
|--|------------|------------|-----------|-------|------------------|----------------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Activo circulante  | 4,577,385  | 5,991,213  | 1,413,828 | 30.9% | 28.8%            | 34.1%          |
| Efectivo y equivalentes                                    | 3,905,897  | 5,108,663  | 1,202,767 | 30.8% | 24.6%            | 29.1%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 671,488    | 882,550    | 211,061   | 31.4% | 4.2%             | 5.0%           |
| Activo no circulante                                       | 11,312,178 | 11,563,553 | 251,375   | 2.2%  | 71.2%            | 65.9%          |
| Bienes muebles   | 11,354,371 | 11,605,746 | 251,375   | 2.2%  | 71.5%            | 66.1%          |
| Activos intangibles  | 124,421    | 124,421    | 0         | 0.0%  | 0.8%             | 0.7%           |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -166,615   | -166,615   | 0         | 0.0%  | -1.0%            | -0.9%          |
| Total del activo   | 15,889,563 | 17,554,766 | 1,665,203 | 10.5% | 100.0%           | 100.0%         |

|  |            |            | Variación |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|-----------|-------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | -2,465,290 | -217,958   | 2,247,332 | 91.2% | -15.5%                                     | -1.2%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | -2,465,290 | -217,958   | 2,247,332 | 91.2% | -15.5%                                     | -1.2%   |
| Pasivo no circulante                             | -664,359   | -664,359   | 0         | 0.0%  | -4.2%                                      | -3.8%   |
| Provisiones a largo plazo                        | -664,359   | -664,359   | 0         | 0.0%  | -4.2%                                      | -3.8%   |
| Total del pasivo                                 | -3,129,649 | -882,317   | 2,247,332 | 71.8% | -19.7%                                     | -5.0%   |
|  |            |            |           |       |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 19,019,213 | 18,437,083 | -582,129  | -3.1% | 119.7%                                     | 105.0%  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 15,889,563 | 17,554,766 | 1,665,203 | 10.5% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 30.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.4 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 91.2%, lo que significó en cifras nominales 2.2 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

### Superávit / Déficit

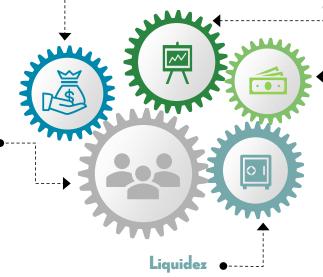
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 11.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 18.2 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 53% de los ingresos previstos en el año y gastó el 46% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 58% en los ingresos y 47% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 68% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 70% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 49.3 y 52.2 millones de pesos, respectivamente.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 96% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 69.9 y 71.1 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 6.10 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 7.50 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al tota | I de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 17,595,762 | 23,274,628 | 5,678,866 | 32.3%  | 21.0%              | 25.2%         |
| Productos de tipo corriente   | 225,617    | 278,148    | 52,531    | 23.3%  | 0.3%               | 0.3%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 17,370,145 | 22,996,481 | 5,626,335 | 32.4%  | 20.7%              | 24.9%         |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayuc | 66,182,925 | 69,096,539 | 2,913,614 | 4.4%   | 79.0%              | 74.8%         |
| Participaciones y aportaciones  | 66,182,925 | 69,096,539 | 2,913,614 | 4.4%   | 79.0%              | 74.8%         |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0.41       | 0.05       | -0.36     | -87.8% | 0.0%               | 0.0%          |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 83,778,688 | 92,371,167 | 8,592,480 | 10.3%  | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                        |            | Variación  |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|------------------------|------------|------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   | 3T 2020                | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   | 49,310,971             | 52,155,729 | 2,844,758  | 5.8%   | 68.1%            | 70.3%         |
| Materiales y suministros                               | 4,101,231              | 3,870,146  | -231,085   | -5.6%  | 5.7%             | 5.2%          |
| Servicios generales                                    | 16,502,833             | 15,098,732 | -1,404,101 | -8.5%  | 22.8%            | 20.3%         |
| Gast   | o corriente 69,915,035 | 71,124,607 | 1,209,572  | 1.7%   | 96.5%            | 95.8%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 0                      | 2,589,500  | 2,589,500  | 100.0% | 0.0%             | 3.5%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 2,542,155              | 490,479    | -2,051,676 | -80.7% | 3.5%             | 0.7%          |
| Total de gastos  | 72,457,190             | 74,204,586 | 1,747,396  | 2.4%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 10.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 8.6 millones de pesos; asimismo, los gastos aumentaron 2.4%, lo que significó en cifras nominales 1.7 millones de pesos.

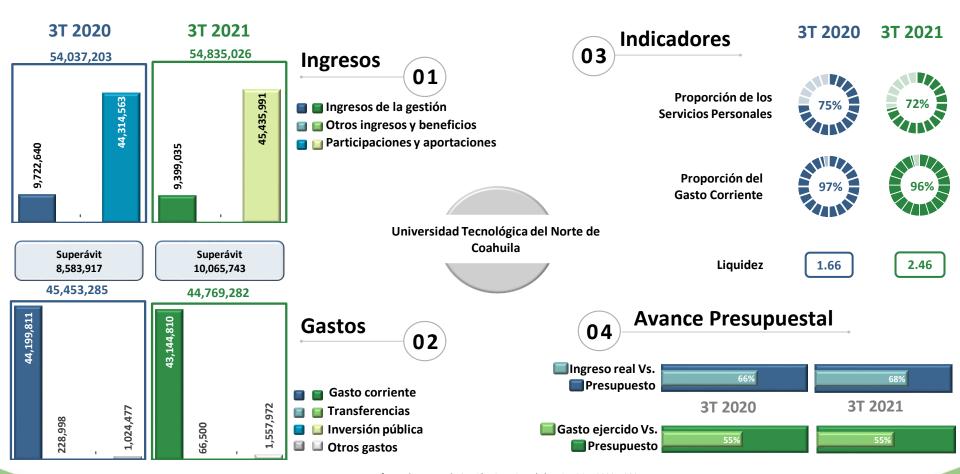
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |              |              | Variación   |         | % respecto al to | tal de activo |
|---|--------------|--------------|-------------|---------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 35,636,265   | 44,434,544   | 8,798,280   | 24.7%   | 12.8%            | 15.3%         |
| Efectivo y equivalentes                                       | 23,521,730   | 32,056,602   | 8,534,872   | 36.3%   | 8.4%             | 11.0%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 11,926,161   | 12,089,494   | 163,334     | 1.4%    | 4.3%             | 4.2%          |
| Almacenes   | 88,017       | 188,091      | 100,074     | 113.7%  | 0.0%             | 0.1%          |
| Otros activos circulantes                                     | 100,357      | 100,357      | 0           | 0.0%    | 0.0%             | 0.0%          |
| Activo no circulante  | 243,263,342  | 246,096,408  | 2,833,066   | 1.2%    | 87.2%            | 84.7%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 149,222,793  | 160,815,045  | 11,592,252  | 7.8%    | 53.5%            | 55.4%         |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 135,329,653  | 136,161,421  | 831,768     | 0.6%    | 48.5%            | 46.9%         |
| Bienes muebles  | 143,355,121  | 128,156,528  | -15,198,593 | -10.6%  | 51.4%            | 44.1%         |
| Activos intangibles   | 1,392,693    | 0            | -1,392,693  | -100.0% | 0.5%             | 0.0%          |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -186,036,918 | -179,036,586 | 7,000,332   | -3.8%   | -66.7%           | -61.6%        |
| Total del activo  | 278,899,607  | 290,530,952  | 11,631,346  | 4.2%    | 100.0%           | 100.0%        |

|  |             |             | Variaciór  | ı      | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-------------|-------------|------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 5,842,316   | 5,923,847   | 81,531     | 1.4%   | 2.1%                                       | 2.0%    |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,155,353   | 1,027,530   | -127,823   | -11.1% | 0.4%                                       | 0.4%    |  |
| Provisiones a corto plazo                        | 4,686,963   | 4,896,318   | 209,354    | 4.5%   | 1.7%                                       | 1.7%    |  |
| Pasivo no circulante                             | 3,146,992   | 4,139,440   | 992,448    | 31.5%  | 1.1%                                       | 1.4%    |  |
| Documentos por pagar a largo plazo               | 0           | 1,118       | 1,118      | 100.0% | 0.0%                                       | 0.0%    |  |
| Provisiones a largo plazo                        | 3,146,992   | 4,138,322   | 991,330    | 31.5%  | 1.1%                                       | 1.4%    |  |
| Total del pasivo                                 | 8,989,308   | 10,063,287  | 1,073,979  | 11.9%  | 3.2%                                       | 3.5%    |  |
|  |             |             |            |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 269,910,299 | 280,467,665 | 10,557,366 | 3.9%   | 96.8%                                      | 96.5%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 278,899,607 | 290,530,952 | 11,631,345 | 4.2%   | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 24.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 8.8 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 1.4%, lo que significó en cifras nominales 81.5 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 8.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 10.1 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 66% de los ingresos previstos en el año y gastó el 55% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 68% en los ingresos y 55% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 75% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 72% en el mismo periodo de 2021; asimismo, en términos nominales significó un gasto de 34.1 y 32.2 millones de pesos, respectivamente.

#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 97% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 96%, es decir, disminuyó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 44.2 y 43.1 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.66 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.46 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|--------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión  | 9,722,640  | 9,399,035  | -323,605  | -3.3%  | 18.0%              | 17.1%         |
| Productos de tipo corriente   | 0          | 228        | 228       | 100.0% | 0.0%               | 0.0%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 9,722,640  | 9,398,807  | -323,833  | -3.3%  | 18.0%              | 17.1%         |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 44,314,563 | 45,435,991 | 1,121,428 | 2.5%   | 82.0%              | 82.9%         |
| Participaciones y aportaciones  | 44,314,563 | 45,435,991 | 1,121,428 | 2.5%   | 82.0%              | 82.9%         |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 54,037,203 | 54,835,026 | 797,823   | 1.5%   | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al tot | al de gastos |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------|--------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020           | 3T 2021      |
| Servicios personales                                   |                 | 34,122,491 | 32,218,464 | -1,904,027 | -5.6%  | 75.1%             | 72.0%        |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,200,813  | 1,536,654  | 335,842    | 28.0%  | 2.6%              | 3.4%         |
| Servicios generales                                    |                 | 8,876,507  | 9,389,692  | 513,185    | 5.8%   | 19.5%             | 21.0%        |
|  | Gasto corriente | 44,199,811 | 43,144,810 | -1,055,001 | -2.4%  | 97.2%             | 96.4%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 228,998    | 66,500     | -162,498   | -71.0% | 0.5%              | 0.1%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 1,024,477  | 1,557,972  | 533,495    | 52.1%  | 2.3%              | 3.5%         |
| Total de gastos  |                 | 45,453,285 | 44,769,282 | -684,003   | -1.5%  | 100.0%            | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 1.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 797.8 miles de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 1.5%, lo que significó en cifras nominales 684.0 miles de pesos.

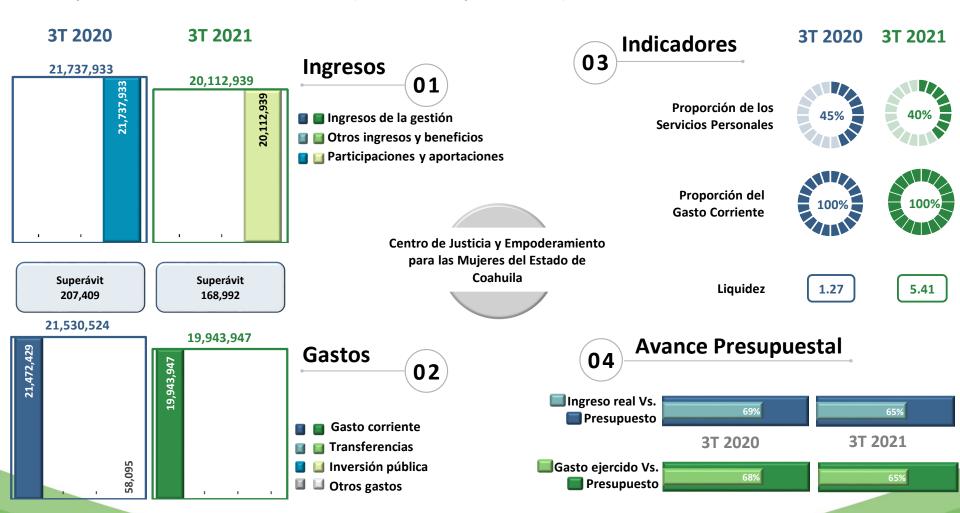
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al to | tal de activo |
|---|-------------|-------------|------------|--------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 12,762,432  | 20,642,818  | 7,880,386  | 61.7%  | 11.0%            | 17.5%         |
| Efectivo y equivalentes                                       | 12,750,190  | 20,615,920  | 7,865,730  | 61.7%  | 11.0%            | 17.5%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 12,242      | 26,898      | 14,656     | 119.7% | 0.0%             | 0.0%          |
| Activo no circulante  | 103,216,712 | 97,377,718  | -5,838,994 | -5.7%  | 89.0%            | 82.5%         |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 125,486,837 | 125,486,837 | 0          | 0.0%   | 108.2%           | 106.3%        |
| Bienes muebles  | 53,016,191  | 54,266,695  | 1,250,505  | 2.4%   | 45.7%            | 46.0%         |
| Activos intangibles   | 4,411,759   | 4,737,435   | 325,676    | 7.4%   | 3.8%             | 4.0%          |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -79,698,074 | -87,113,248 | -7,415,175 | 9.3%   | -68.7%           | -73.8%        |
| Total del activo  | 115,979,144 | 118,020,536 | 2,041,392  | 1.8%   | 100.0%           | 100.0%        |

|  |             |             | Variación |       | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|--|-------------|-------------|-----------|-------|------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %     | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 7,703,096   | 8,378,057   | 674,960   | 8.8%  | 6.6%                   | 7.1%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,029,354   | 1,141,974   | 112,620   | 10.9% | 0.9%                   | 1.0%                |
| Provisiones a corto plazo                        | 6,673,743   | 7,236,083   | 562,340   | 8.4%  | 5.8%                   | 6.1%                |
| Total del pasivo                                 | 7,703,096   | 8,378,057   | 674,960   | 8.8%  | 6.6%                   | 7.1%                |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 108,276,047 | 109,642,480 | 1,366,432 | 1.3%  | 93.4%                  | 92.9%               |
| Hacienda pública / Patrimonio contribuido        | 151,655,928 | 151,655,928 | 0         | 0.0%  | 130.8%                 | 128.5%              |
| Hacienda pública / Patrimonio generado           | -43,379,880 | -42,013,448 | 1,366,432 | 3.1%  | -37.4%                 | -35.6%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 115,979,144 | 118,020,536 | 2,041,392 | 1.8%  | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 61.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 7.9 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 8.8%, lo que significó en cifras nominales 675.0 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 207.4 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 169.0 miles de pesos.

### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 69% de los ingresos previstos en el año y gastó el 68% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 65% en los ingresos y en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 45% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 40% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 9.6 y 8.0 millones de pesos, respectivamente.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 21.5 y 19.9 millones de pesos, respectivamente.

### Liquidez

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.27 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 5.41 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |       | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|-------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %     | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 21,737,933 | 20,112,939 | -1,624,994 | -7.5% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 21,737,933 | 20,112,939 | -1,624,994 | -7.5% | 100.0%                          | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 21,737,933 | 20,112,939 | -1,624,994 | -7.5% | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                |            |            | Variación  |         | % respecto al tota | al de gastos |
|---|----------------|------------|------------|------------|---------|--------------------|--------------|
| GASTOS                                  |                | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020            | 3T 2021      |
| Servicios personales                    |                | 9,640,128  | 8,028,157  | -1,611,971 | -16.7%  | 44.8%              | 40.3%        |
| Materiales y suministros                |                | 2,063,965  | 1,776,200  | -287,766   | -13.9%  | 9.6%               | 8.9%         |
| Servicios generales                     |                | 9,768,336  | 10,139,590 | 371,254    | 3.8%    | 45.4%              | 50.8%        |
| G                                       | asto corriente | 21,472,429 | 19,943,947 | -1,528,483 | -7.1%   | 99.7%              | 100.0%       |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                | 58,095     | 0          | -58,095    | -100.0% | 0.3%               | 0.0%         |
| Total de gastos                         |                | 21,530,524 | 19,943,947 | -1,586,578 | -7.4%   | 100.0%             | 100.0%       |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 7.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.6 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 7.4%, lo que significó en cifras nominales 1.6 millones de pesos.

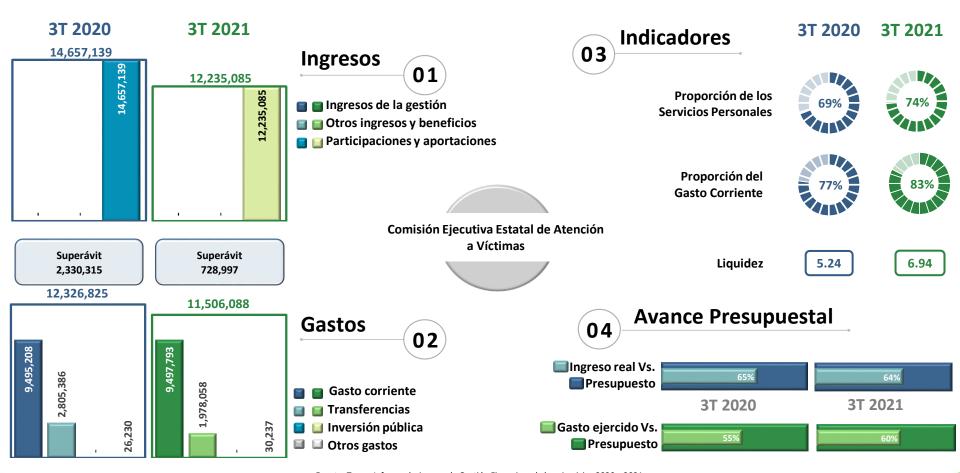
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-----------|-----------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 1,956,021 | 842,137   | -1,113,884 | -56.9%  | 77.8%                         | 31.4%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 1,849,861 | 787,297   | -1,062,564 | -57.4%  | 73.5%                         | 29.4%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 86,160    | 54,839    | -31,320    | -36.4%  | 3.4%                          | 2.0%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 20,000    | 0         | -20,000    | -100.0% | 0.8%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 559,239   | 1,838,102 | 1,278,864  | 228.7%  | 22.2%                         | 68.6%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 0         | 265,689   | 265,689    | 100.0%  | 0.0%                          | 9.9%    |
| Bienes muebles  | 824,201   | 1,837,375 | 1,013,174  | 122.9%  | 32.8%                         | 68.6%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -264,962  | -264,962  | 0          | 0.0%    | -10.5%                        | -9.9%   |
| Total del activo  | 2,515,259 | 2,680,239 | 164,980    | 6.6%    | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación  |         | % respecto al total de pasivo y patri |         |
|--|-----------|-----------|------------|---------|---------------------------------------|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %       | 3T 2020                               | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 1,539,869 | 155,687   | -1,384,181 | -89.9%  | 61.2%                                 | 5.8%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 202,479   | 155,687   | -46,792    | -23.1%  | 8.1%                                  | 5.8%    |
| Provisiones a corto plazo                        | 1,337,389 | 0         | -1,337,389 | -100.0% | 53.2%                                 | 0.0%    |
| Total del pasivo                                 | 1,539,869 | 155,687   | -1,384,181 | -89.9%  | 61.2%                                 | 5.8%    |
|  |           |           |            |         |                                       |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 975,391   | 2,524,552 | 1,549,161  | 158.8%  | 38.8%                                 | 94.2%   |
| Hacienda pública / Patrimonio generado           | 975,391   | 2,524,552 | 1,549,161  | 158.8%  | 38.8%                                 | 94.2%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 2,515,259 | 2,680,239 | 164,980    | 6.6%    | 100.0%                                | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 56.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.1 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 89.9%, lo que significó en cifras nominales 1.4 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

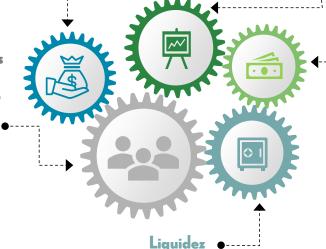
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 2.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 729.0 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 65% de los ingresos previstos en el año y gastó el 55% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 64% en los ingresos y 60%en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 5 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 69% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 74% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 8.5 millones de pesos, para ambos periodos.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 77% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 83%, es decir, se incrementó 6 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 9.5 millones de pesos, para ambos periodos.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 5.24 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 6.94 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            | Variación  |            | % respecto al total de ingresos |         |         |
|---|------------|------------|------------|---------------------------------|---------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %                               | 3T 2020 | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 14,657,139 | 12,235,085 | -2,422,054 | -16.5%                          | 100.0%  | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 14,657,139 | 12,235,085 | -2,422,054 | -16.5%                          | 100.0%  | 100.0%  |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 14,657,139 | 12,235,085 | -2,422,054 | -16.5%                          | 100.0%  | 100.0%  |

|  |                |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                | 8,528,608  | 8,481,763  | -46,846   | -0.5%  | 69.2%                         | 73.7%   |
| Materiales y suministros                               |                | 254,426    | 202,434    | -51,992   | -20.4% | 2.1%                          | 1.8%    |
| Servicios generales                                    |                | 712,174    | 813,597    | 101,423   | 14.2%  | 5.8%                          | 7.1%    |
| Ga   | asto corriente | 9,495,208  | 9,497,793  | 2,585     | 0.0%   | 77.0%                         | 82.5%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                | 2,805,386  | 1,978,058  | -827,328  | -29.5% | 22.8%                         | 17.2%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                | 26,230     | 30,237     | 4,007     | 15.3%  | 0.2%                          | 0.3%    |
| Total de gastos  |                | 12,326,825 | 11,506,088 | -820,737  | -6.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 16.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 6.7%, lo que significó en cifras nominales 820.7 miles de pesos.

### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

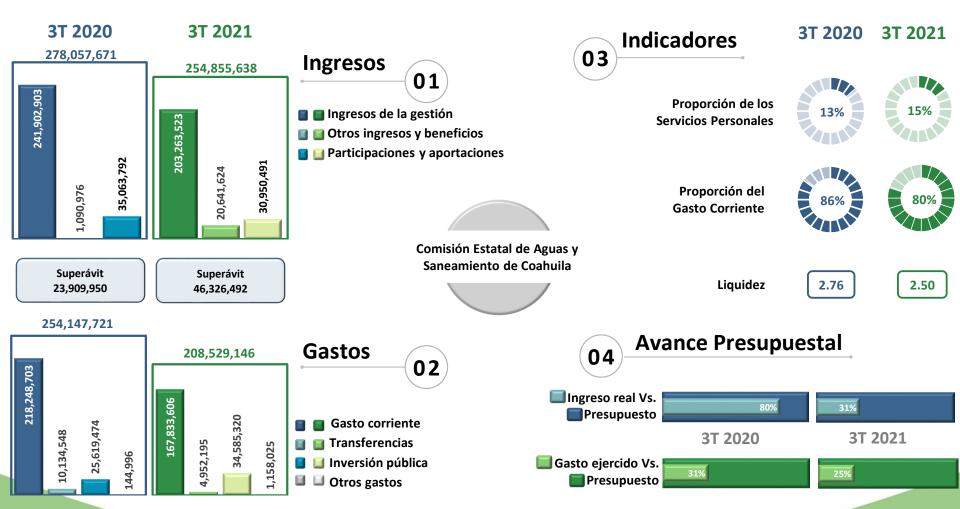
|  |           |           | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|--|-----------|-----------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 3,715,829 | 2,497,210 | -1,218,619 | -32.8%  | 72.8%                         | 51.5%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 2,726,622 | 243,283   | -2,483,339 | -91.1%  | 53.4%                         | 5.0%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 989,207   | 2,253,327 | 1,264,120  | 127.8%  | 19.4%                         | 46.5%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 0         | 600       | 600        | 100.0%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante                                       | 1,388,580 | 2,348,614 | 960,034    | 69.1%   | 27.2%                         | 48.5%   |
| Inversiones financieras a largo plazo                      | 1,177,812 | 1,854,372 | 676,560    | 57.4%   | 23.1%                         | 38.3%   |
| Bienes muebles   | 647,633   | 1,110,062 | 462,429    | 71.4%   | 12.7%                         | 22.9%   |
| Activos intangibles  | 3,985     | 0         | -3,985     | -100.0% | 0.1%                          | 0.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -459,097  | -634,068  | -174,970   | 38.1%   | -9.0%                         | -13.1%  |
| Activos diferidos  | 18,248    | 18,248    | 0          | 0.0%    | 0.4%                          | 0.4%    |
| Total del activo   | 5,104,409 | 4,845,824 | -258,585   | -5.1%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 708,857   | 360,017   | -348,840  | -49.2% | 13.9%                                      | 7.4%    |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 708,857   | 360,017   | -348,840  | -49.2% | 13.9%                                      | 7.4%    |  |
| Total del pasivo                                 | 708,857   | 360,017   | -348,840  | -49.2% | 13.9%                                      | 7.4%    |  |
|  |           |           |           |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 4,395,552 | 4,485,807 | 90,255    | 2.1%   | 86.1%                                      | 92.6%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 5,104,409 | 4,845,824 | -258,585  | -5.1%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se disminuyó 32.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.2 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 49.2%, lo que significó en cifras nominales 348.8 miles de pesos.

# Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila

### Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

### Superávit / Déficit

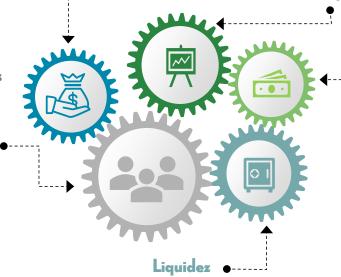
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 23.9 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 46.3 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 80% de los ingresos previstos en el año y gastó el 31% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 31% en los ingresos y 25% en el gasto.

### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 13% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 15% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 33.6 y 32.2 millones de pesos, respectivamente.



### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 86% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 80%, es decir, disminuyó 6 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 218.2 y 167.8 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 2.76 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.50 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila

### Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |         | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 241,902,903 | 203,263,523 | -38,639,380 | -16.0%  | 87.0%                           | 79.8%   |
| Productos de tipo corriente   | 113,559     | 93,585      | -19,974     | -17.6%  | 0.0%                            | 0.0%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 241,789,344 | 203,169,939 | -38,619,405 | -16.0%  | 87.0%                           | 79.7%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 35,063,792  | 30,950,491  | -4,113,301  | -11.7%  | 12.6%                           | 12.1%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 35,063,792  | 30,950,491  | -4,113,301  | -11.7%  | 12.6%                           | 12.1%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 1,090,976   | 20,641,624  | 19,550,648  | 1792.0% | 0.4%                            | 8.1%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 1,090,976   | 20,641,624  | 19,550,648  | 1792.0% | 0.4%                            | 8.1%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 278,057,671 | 254,855,638 | -23,202,033 | -8.3%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |             |             | Variación   |        | % respecto al tot | cal de gastos |
|--|-----------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020           | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 33,649,376  | 32,169,250  | -1,480,126  | -4.4%  | 13.2%             | 15.4%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 1,557,276   | 1,571,936   | 14,660      | 0.9%   | 0.6%              | 0.8%          |
| Servicios generales                                    |                 | 183,042,052 | 134,092,421 | -48,949,631 | -26.7% | 72.0%             | 64.3%         |
|  | Gasto corriente | 218,248,703 | 167,833,606 | -50,415,097 | -23.1% | 85.9%             | 80.5%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 10,134,548  | 4,952,195   | -5,182,353  | -51.1% | 4.0%              | 2.4%          |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 144,996     | 1,158,025   | 1,013,029   | 698.7% | 0.1%              | 0.6%          |
| Inversión pública                                      |                 | 25,619,474  | 34,585,320  | 8,965,845   | 35.0%  | 10.1%             | 16.6%         |
| Total de gastos  |                 | 254,147,721 | 208,529,146 | -45,618,575 | -17.9% | 100.0%            | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 8.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 23.2 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 17.9%, lo que significó en cifras nominales 45.6 millones de pesos.

# Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila

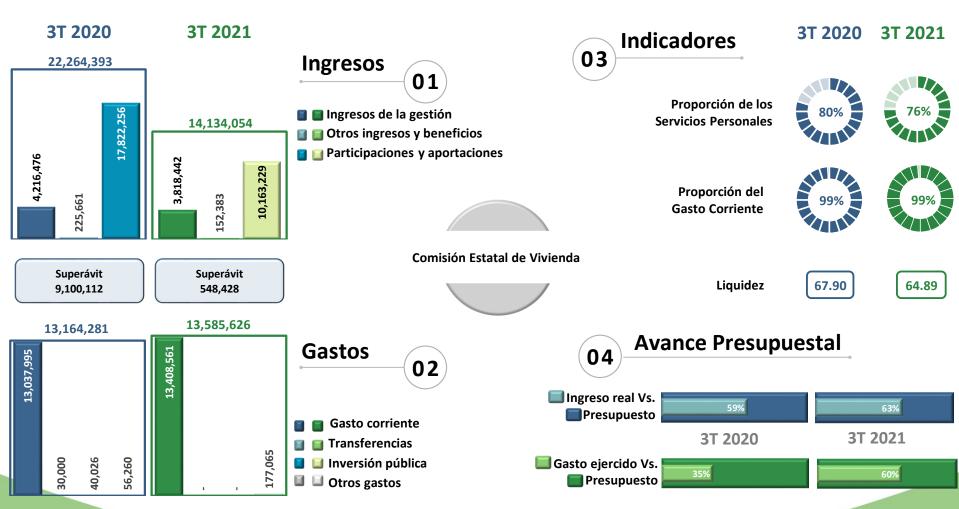
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 201,926,127 | 266,271,552 | 64,345,425  | 31.9%  | 33.4%                         | 32.3%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 33,320,913  | 51,857,400  | 18,536,487  | 55.6%  | 5.5%                          | 6.3%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 168,590,157 | 214,399,094 | 45,808,937  | 27.2%  | 27.9%                         | 26.0%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 15,057      | 15,057      | 0           | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 402,104,088 | 558,043,265 | 155,939,177 | 38.8%  | 66.6%                         | 67.7%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 96,484,669  | 141,157,818 | 44,673,149  | 46.3%  | 16.0%                         | 17.1%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 303,297,717 | 385,914,096 | 82,616,379  | 27.2%  | 50.2%                         | 46.8%   |
| Bienes muebles  | 9,584,327   | 40,483,163  | 30,898,836  | 322.4% | 1.6%                          | 4.9%    |
| Activos intangibles   | 24,564      | 24,564      | 0           | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -7,287,189  | -9,536,375  | -2,249,186  | 30.9%  | -1.2%                         | -1.2%   |
| Total del activo  | 604,030,215 | 824,314,817 | 220,284,602 | 36.5%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación   |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-------------|-------------|-------------|-------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 73,177,390  | 106,322,522 | 33,145,132  | 45.3% | 12.1%                                      | 12.9%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 73,177,390  | 106,322,522 | 33,145,132  | 45.3% | 12.1%                                      | 12.9%   |
| Pasivo no circulante                             | 80,908,796  | 122,712,281 | 41,803,485  | 51.7% | 13.4%                                      | 14.9%   |
| Cuentas por pagar a largo plazo                  | 74,078,143  | 114,417,757 | 40,339,614  | 54.5% | 12.3%                                      | 13.9%   |
| Pasivos diferidos a largo plazo                  | 6,830,653   | 8,294,523   | 1,463,870   | 21.4% | 1.1%                                       | 1.0%    |
| Total del pasivo                                 | 154,086,186 | 229,034,803 | 74,948,617  | 48.6% | 25.5%                                      | 27.8%   |
|  |             |             |             |       |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 449,944,029 | 595,280,014 | 145,335,985 | 32.3% | 74.5%                                      | 72.2%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 604,030,215 | 824,314,817 | 220,284,602 | 36.5% | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 31.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 64.3 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 45.3%, lo que significó en cifras nominales 33.1 millones de pesos.

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 9.1 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 548.4 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 59% de los ingresos previstos en el año y gastó el 35% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 63% en los ingresos y 60% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 80% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 76% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 10.5 y 10.3 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 99% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 13.0 y 13.4 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 67.90 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 64.89 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |         | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 4,216,476  | 3,818,442  | -398,034   | -9.4%   | 18.9%                           | 27.0%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 4,216,476  | 3,818,442  | -398,034   | -9.4%   | 18.9%                           | 27.0%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 17,822,256 | 10,163,229 | -7,659,027 | -43.0%  | 80.0%                           | 71.9%   |
| Participaciones y aportaciones  | 5,920,000  | 0          | -5,920,000 | -100.0% | 26.6%                           | 0.0%    |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 11,902,256 | 10,163,229 | -1,739,027 | -14.6%  | 53.5%                           | 71.9%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 225,661    | 152,383    | -73,278    | -32.5%  | 1.0%                            | 1.1%    |
| Ingresos financieros  | 16,230     | 14,894     | -1,336     | -8.2%   | 0.1%                            | 0.1%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 209,431    | 137,489    | -71,942    | -34.4%  | 0.9%                            | 1.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 22,264,393 | 14,134,054 | -8,130,339 | -36.5%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 10,487,179 | 10,290,027 | -197,152  | -1.9%   | 79.7%                         | 75.7%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 674,765    | 688,777    | 14,012    | 2.1%    | 5.1%                          | 5.1%    |
| Servicios generales                                    |                 | 1,876,051  | 2,429,757  | 553,706   | 29.5%   | 14.3%                         | 17.9%   |
|  | Gasto corriente | 13,037,995 | 13,408,561 | 370,566   | 2.8%    | 99.0%                         | 98.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 30,000     | 0          | -30,000   | -100.0% | 0.2%                          | 0.0%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 56,260     | 177,065    | 120,805   | 214.7%  | 0.4%                          | 1.3%    |
| Inversión pública                                      |                 | 40,026     | 0          | -40,026   | -100.0% | 0.3%                          | 0.0%    |
| Total de gastos  |                 | 13,164,281 | 13,585,626 | 421,345   | 3.2%    | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 36.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 8.1 millones de pesos; por el contrario, los gastos aumentaron 3.2%, lo que significó en cifras nominales 421.3 miles de pesos.

## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

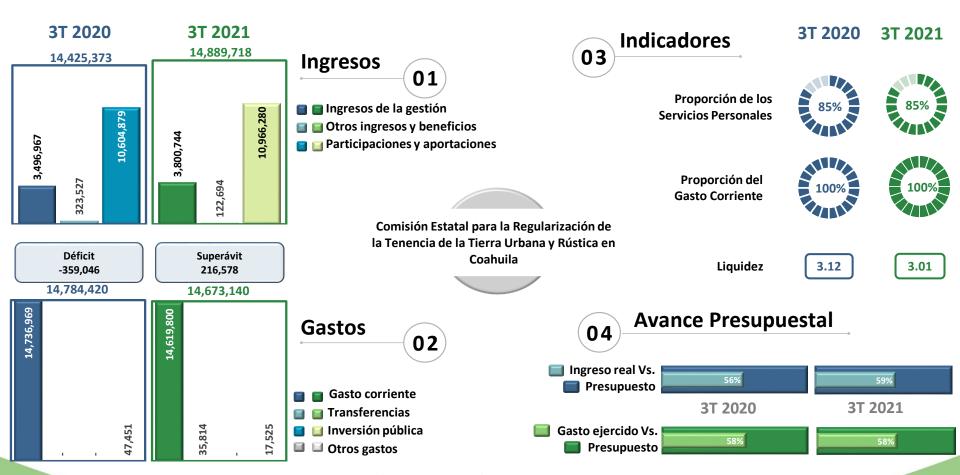
|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 86,804,302 | 85,541,475 | -1,262,827 | -1.5%  | 87.2%                         | 90.2%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 8,593,588  | 8,388,259  | -205,329   | -2.4%  | 8.6%                          | 8.8%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 38,046,288 | 36,988,790 | -1,057,498 | -2.8%  | 38.2%                         | 39.0%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 319,264    | 319,264    | -0         | 0.0%   | 0.3%                          | 0.3%    |
| Inventarios   | 39,845,162 | 39,845,162 | 0          | 0.0%   | 40.0%                         | 42.0%   |
| Activo no circulante  | 12,686,751 | 9,318,910  | -3,367,841 | -26.5% | 12.8%                         | 9.8%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 7,601,329  | 3,961,303  | -3,640,026 | -47.9% | 7.6%                          | 4.2%    |
| Bienes muebles  | 5,085,422  | 5,167,367  | 81,945     | 1.6%   | 5.1%                          | 5.4%    |
| Activos intangibles   | 0          | 190,240    | 190,240    | 100.0% | 0.0%                          | 0.2%    |
| Total del activo  | 99,491,053 | 94,860,385 | -4,630,668 | -4.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |       | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|--|------------|------------|------------|-------|------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %     | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 1,278,370  | 1,318,335  | 39,965     | 3.1%  | 1.3%                   | 1.4%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 169,707    | 166,350    | -3,357     | -2.0% | 0.2%                   | 0.2%                |
| Pasivos diferidos a corto plazo                  | 1,108,663  | 1,151,985  | 43,322     | 3.9%  | 1.1%                   | 1.2%                |
| Pasivo no circulante                             | 49,698,457 | 49,698,457 | 0          | 0.0%  | 50.0%                  | 52.4%               |
| Documentos por pagar a largo plazo               | 47,233,787 | 47,233,787 | 0          | 0.0%  | 47.5%                  | 49.8%               |
| Provisiones a largo plazo                        | 2,464,670  | 2,464,670  | 0          | 0.0%  | 2.5%                   | 2.6%                |
| Total del pasivo                                 | 50,976,827 | 51,016,792 | 39,965     | 0.1%  | 51.2%                  | 53.8%               |
|  |            |            |            |       |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 48,514,224 | 43,843,593 | -4,670,631 | -9.6% | 48.8%                  | 46.2%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 99,491,051 | 94,860,385 | -4,630,666 | -4.7% | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 1.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.3 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 3.1%, lo que significó en cifras nominales 40.0 miles de pesos.

# Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 359.0 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 216.6 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 56% de los ingresos previstos en el año y gastó el 58% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 59% en los ingresos y 58% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 85% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 12.6 y 12.5 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 14.7 y 14.6 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 3.12 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.01 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez e

# Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 3,496,967  | 3,800,744  | 303,777   | 8.7%   | 24.2%                           | 25.5%   |
| Productos de tipo corriente   | 357,198    | 223,208    | -133,990  | -37.5% | 2.5%                            | 1.5%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 3,139,769  | 3,577,536  | 437,767   | 13.9%  | 21.8%                           | 24.0%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 10,604,879 | 10,966,280 | 361,401   | 3.4%   | 73.5%                           | 73.7%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 10,604,879 | 10,966,280 | 361,401   | 3.4%   | 73.5%                           | 73.7%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 323,527    | 122,694    | -200,833  | -62.1% | 2.2%                            | 0.8%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 323,527    | 122,694    | -200,833  | -62.1% | 2.2%                            | 0.8%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 14,425,373 | 14,889,718 | 464,345   | 3.2%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 12,594,846 | 12,504,314 | -90,533   | -0.7%  | 85.2%                         | 85.2%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 583,818    | 541,548    | -42,270   | -7.2%  | 3.9%                          | 3.7%    |
| Servicios generales                                    |                 | 1,558,304  | 1,573,938  | 15,634    | 1.0%   | 10.5%                         | 10.7%   |
|  | Gasto corriente | 14,736,969 | 14,619,800 | -117,168  | -0.8%  | 99.7%                         | 99.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 0          | 35,814     | 35,814    | 100.0% | 0.0%                          | 0.2%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 47,451     | 17,525     | -29,926   | -63.1% | 0.3%                          | 0.1%    |
| Total de gastos  |                 | 14,784,420 | 14,673,140 | -111,280  | -0.8%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 3.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 464.3 miles de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 0.8%, lo que significó en cifras nominales 111.3 miles de pesos.

# Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica en Coahuila

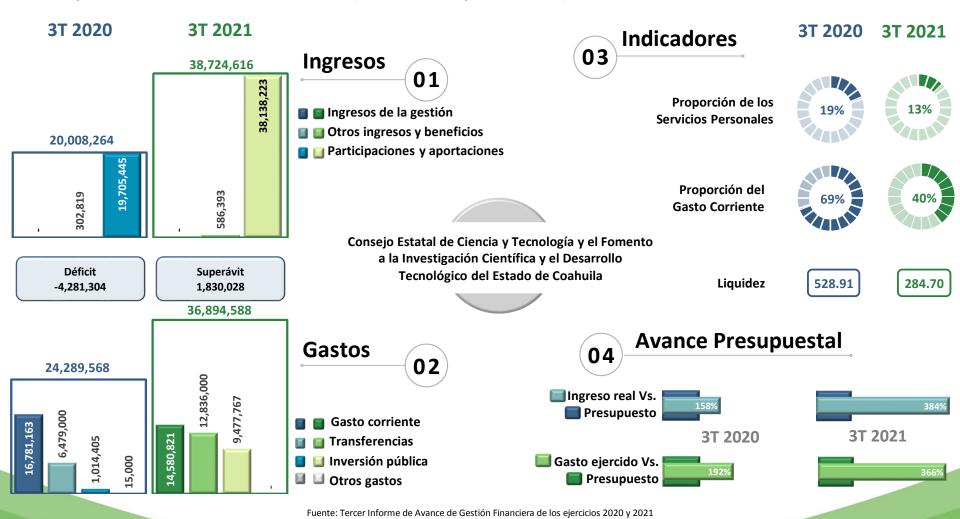
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 17,048,648 | 17,739,182 | 690,534   | 4.1%   | 97.7%                         | 97.4%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 8,372,555  | 9,020,064  | 647,509   | 7.7%   | 48.0%                         | 49.5%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 2,291,944  | 2,332,584  | 40,639    | 1.8%   | 13.1%                         | 12.8%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 28,450     | 31,486     | 3,036     | 10.7%  | 0.2%                          | 0.2%    |
| Inventarios  | 6,355,699  | 6,355,049  | -650      | 0.0%   | 36.4%                         | 34.9%   |
| Activo no circulante                                       | 404,385    | 467,847    | 63,462    | 15.7%  | 2.3%                          | 2.6%    |
| Bienes muebles   | 2,371,799  | 2,056,306  | -315,493  | -13.3% | 13.6%                         | 11.3%   |
| Activos intangibles  | 13,754     | 13,754     | 0         | 0.0%   | 0.1%                          | 0.1%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -1,981,168 | -1,602,214 | 378,955   | -19.1% | -0                            | -0      |
| Total del activo   | 17,453,034 | 18,207,029 | 753,996   | 4.3%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|------------|------------|-----------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 5,466,872  | 5,893,980  | 427,108   | 7.8%   | 31.3%                                      | 32.4%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 4,233,533  | 4,866,722  | 633,188   | 15.0%  | 24.3%                                      | 26.7%   |  |
| Documentos por pagar a corto plazo               | 1,162,141  | 957,436    | -204,706  | -17.6% | 6.7%                                       | 5.3%    |  |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 71,197     | 69,822     | -1,375    | -1.9%  | 0.4%                                       | 0.4%    |  |
| Pasivo no circulante                             | 4,069,204  | 4,298,878  | 229,673   | 5.6%   | 23.3%                                      | 23.6%   |  |
| Documentos por pagar a largo plazo               | 4,069,204  | 4,298,878  | 229,673   | 5.6%   | 23.3%                                      | 23.6%   |  |
| Total del pasivo                                 | 9,536,076  | 10,192,858 | 656,781   | 6.9%   | 54.6%                                      | 56.0%   |  |
|  | - 046 0    | 0.044.4=0  | 07.044    | 4 00/  |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 7,916,957  | 8,014,172  | 97,214    | 1.2%   | 45.4%                                      | 44.0%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 17,453,034 | 18,207,029 | 753,996   | 4.3%   | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó en un 4.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 690.5 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 7.8%, lo que significó en cifras nominales 427.1 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 4.3 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.8 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 158% de los ingresos previstos en el año y gastó el 192% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 384% en los ingresos y 366% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 6 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 19% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 13% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en ambos periodos en cifras nominales significó un gasto de 4.6 millones de pesos.

### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 69% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 40%, es decir, disminuyó 29 puntos porcentuales; en cifras nominales pasó de 16.8 a 14.6 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 528.91 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 284.7 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 19,705,445 | 38,138,223 | 18,432,778 | 93.5%  | 98.5%                           | 98.5%   |
| Participaciones y aportaciones  | 0          | 400,000    | 400,000    | 100.0% | 0.0%                            | 1.0%    |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 19,705,445 | 37,738,223 | 18,032,778 | 91.5%  | 98.5%                           | 97.5%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 302,819    | 586,393    | 283,574    | 93.6%  | 1.5%                            | 1.5%    |
| Ingresos financieros  | 302,819    | 346,978    | 44,159     | 14.6%  | 1.5%                            | 0.9%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0          | 239,415    | 239,415    | 100.0% | 0.0%                            | 0.6%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 20,008,264 | 38,724,616 | 18,716,352 | 93.5%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |         | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 4,561,464  | 4,614,436  | 52,972     | 1.2%    | 18.8%                         | 12.5%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 2,601,971  | 547,759    | -2,054,212 | -78.9%  | 10.7%                         | 1.5%    |
| Servicios generales                                    |                 | 9,617,728  | 9,418,626  | -199,102   | -2.1%   | 39.6%                         | 25.5%   |
|  | Gasto corriente | 16,781,163 | 14,580,821 | -2,200,342 | -13.1%  | 69.1%                         | 39.5%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 6,479,000  | 12,836,000 | 6,357,000  | 98.1%   | 26.7%                         | 34.8%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 15,000     | 0          | -15,000    | -100.0% | 0.1%                          | 0.0%    |
| Inversión pública                                      |                 | 1,014,405  | 9,477,767  | 8,463,362  | 834.3%  | 4.2%                          | 25.7%   |
| Total de gastos  |                 | 24,289,568 | 36,894,588 | 12,605,020 | 51.9%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 93.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 18.7 millones de pesos; asimismo, los gastos se incrementaron 51.9%, lo que significó en cifras nominales 12.6 millones de pesos.

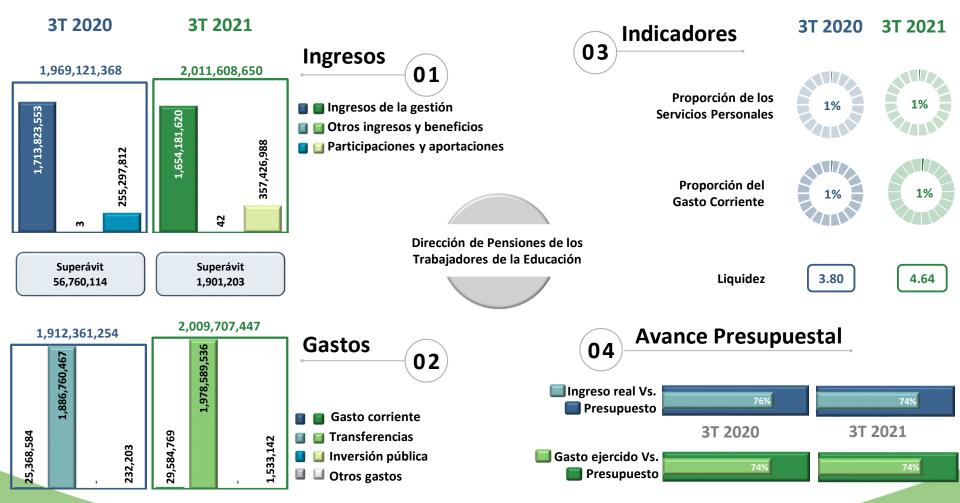
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 62,084,447  | 60,825,375  | -1,259,072 | -2.0%   | 85.4%                         | 62.9%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 53,442,520  | 55,382,583  | 1,940,063  | 3.6%    | 73.5%                         | 57.3%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 7,295       | 434         | -6,861     | -94.1%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 8,634,632   | 5,442,358   | -3,192,274 | -37.0%  | 11.9%                         | 5.6%    |
| Activo no circulante  | 10,598,646  | 35,903,009  | 25,304,363 | 238.8%  | 14.6%                         | 37.1%   |
| Inversiones financieras a largo plazo                         | 6,635,618   | 21,959,016  | 15,323,398 | 230.9%  | 9.1%                          | 22.7%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 1,014,405   | 11,679,319  | 10,664,914 | 1051.3% | 1.4%                          | 12.1%   |
| Bienes muebles  | 13,950,321  | 13,950,321  | 0          | 0.0%    | 19.2%                         | 14.4%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -14,866,919 | -15,550,868 | -683,949   | 4.6%    | -20.5%                        | -16.1%  |
| Activos diferidos   | 74,853      | 74,853      | 0          | 0.0%    | 0.1%                          | 0.1%    |
| Otros activos no circulantes                                  | 3,790,368   | 3,790,368   | 0          | 0.0%    | 5.2%                          | 3.9%    |
| Total del activo  | 72,683,093  | 96,728,384  | 24,045,291 | 33.1%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 117,382    | 213,650    | 96,268     | 82.0%  | 0.2%                                       | 0.2%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 117,382    | 213,650    | 96,268     | 82.0%  | 0.2%                                       | 0.2%    |
| Pasivo no circulante                             | 0          | 301,400    | 301,400    | 100.0% | 0.0%                                       | 0.3%    |
| Provisiones a largo plazo                        | 0          | 301,400    | 301,400    | 100.0% | 0.0%                                       | 0.3%    |
| Total del pasivo                                 | 117,382    | 515,050    | 397,668    | 338.8% | 0.2%                                       | 0.5%    |
| Hadanda nýhlica / Bakimania                      | 72 505 742 | 06 242 224 | 22 647 622 | 22.69/ | 00.00/                                     | 00.5%   |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 72,565,712 | 96,213,334 | 23,647,622 | 32.6%  | 99.8%                                      | 99.5%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 72,683,094 | 96,728,384 | 24,045,290 | 33.1%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se disminuyó 2.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.3 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 82.0%, lo que significó en cifras nominales 96.3 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

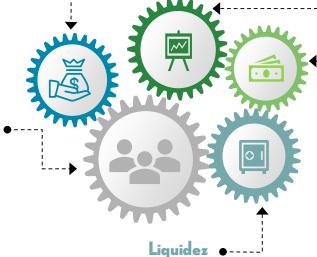
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 56.8 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 1.9 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 76% de los ingresos previstos en el año y gastó el 74% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance de 74% en los ingresos y en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 1% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 20.6 y 23.3 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 1% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 25.4 y 29.6 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 3.80 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 4.64 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación   |         | % respecto al total de ingresos |         |
|---|---------------|---------------|-------------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,713,823,553 | 1,654,181,620 | -59,641,933 | -3.5%   | 87.0%                           | 82.2%   |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social   | 1,704,346,080 | 1,646,114,556 | -58,231,524 | -3.4%   | 86.6%                           | 81.8%   |
| Productos de tipo corriente   | 9,477,473     | 8,067,064     | -1,410,409  | -14.9%  | 0.5%                            | 0.4%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 255,297,812   | 357,426,988   | 102,129,176 | 40.0%   | 13.0%                           | 17.8%   |
| Participaciones y aportaciones  | 255,297,812   | 357,426,988   | 102,129,176 | 40.0%   | 13.0%                           | 17.8%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 3             | 42            | 39          | 1300.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 3             | 42            | 39          | 1300.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 1,969,121,368 | 2,011,608,650 | 42,487,282  | 2.2%    | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |               |               | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|---------------|---------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 20,615,284    | 23,301,678    | 2,686,394  | 13.0%  | 1.1%                          | 1.2%    |
| Materiales y suministros                               | 563,837       | 926,495       | 362,658    | 64.3%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Servicios generales                                    | 4,189,463     | 5,356,597     | 1,167,134  | 27.9%  | 0.2%                          | 0.3%    |
| Gasto corrier  | te 25,368,584 | 29,584,769    | 4,216,185  | 16.6%  | 1.3%                          | 1.5%    |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,886,760,467 | 1,978,589,536 | 91,829,069 | 4.9%   | 98.7%                         | 98.5%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 232,203       | 1,533,142     | 1,300,939  | 560.3% | 0.0%                          | 0.1%    |
| Total de gastos  | 1,912,361,254 | 2,009,707,447 | 97,346,193 | 5.1%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 2.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 42.5 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 5.1%, lo que significó en cifras nominales 97.3 millones de pesos.

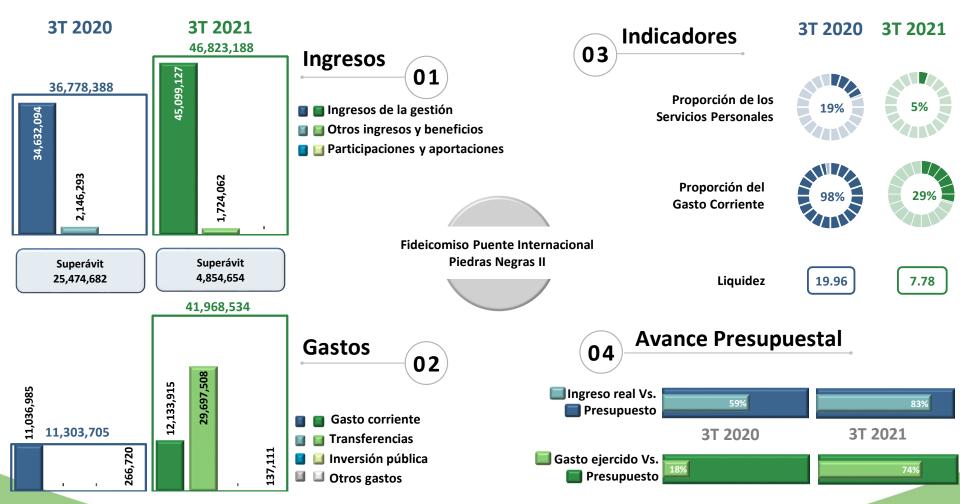
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

| Efectivo y equivalentes         315,091,195         158,185,149         -156,906,046         -49.8%         7.2%           Derechos a recibir efectivo o equivalentes         3,734,208,172         3,992,622,166         258,413,994         6.9%         85.6%         8           Derechos a recibir bienes o servicios         0         1,107,877         1,00,0%         0.0%         0.0%           Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes         -1,523         0         1,523         100.0%         0.0%           Activo no circulante         313,331,976         334,802,694         21,470,718         6.9%         7.2%           Inversiones financieras a largo plazo         40,337,029         75,802,653         35,465,624         87.9%         0.9%           Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo         262,830,316         246,916,704         -15,913,612         -6.1%         6.0%           Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso         13,878,991         9,162,101         -4,716,890         -34.0%         0.3%           Bienes muebles         4,348,456         5,965,448         1,616,992         37.2%         0.1%           Activos intangibles         939,600         939,600         0         0.0%         0.0%           Depreciación |   |               |               | Variación    |        | % respecto al total de activo |         |
|--|---|---------------|---------------|--------------|--------|-------------------------------|---------|
| Efectivo y equivalentes         315,091,195         158,185,149         -156,906,046         -49.8%         7.2%           Derechos a recibir efectivo o equivalentes         3,734,208,172         3,992,622,166         258,413,994         6.9%         85.6%         8           Derechos a recibir bienes o servicios         0         1,107,877         1,107,877         100.0%            | ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal      | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes         3,734,208,172         3,992,622,166         258,413,994         6.9%         85.6%         8           Derechos a recibir bienes o servicios         0         1,107,877         1,107,877         100.0%            | Activo circulante   | 4,049,297,844 | 4,151,915,192 | 102,617,348  | 2.5%   | 92.8%                         | 92.5%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios         0         1,107,877         1,107,877         100.0%         0.0%           Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes         -1,523         0         1,523         100.0%         0.0%           Activo no circulante         313,331,976         334,802,694         21,470,718         6.9%         7.2%           Inversiones financieras a largo plazo         40,337,029         75,802,653         35,465,624         87.9%         0.9%           Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo         262,830,316         246,916,704         -15,913,612         -6.1%         6.0%           Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso         13,878,991         9,162,101         -4,716,890         -34.0%         0.3%           Bienes muebles         4,348,456         5,965,448         1,616,992         37.2%         0.1%           Activos intangibles         939,600         939,600         0         0.0%         0.0%           Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes         -9,341,819         -4,323,215         5,018,604         -53.7%         -0.2%           Otros activos no circulantes         339,403         339,403         0         0.0%         0.0%                                    | Efectivo y equivalentes                                       | 315,091,195   | 158,185,149   | -156,906,046 | -49.8% | 7.2%                          | 3.5%    |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes -1,523 0 1,523 100.0% 0.0%  Activo no circulante 313,331,976 334,802,694 21,470,718 6.9% 7.2%  Inversiones financieras a largo plazo 40,337,029 75,802,653 35,465,624 87.9% 0.9%  Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo 262,830,316 246,916,704 -15,913,612 -6.1% 6.0%  Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso 13,878,991 9,162,101 -4,716,890 -34.0% 0.3%  Bienes muebles 4,348,456 5,965,448 1,616,992 37.2% 0.1%  Activos intangibles 939,600 939,600 0 0.0% 0.0%  Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes -9,341,819 -4,323,215 5,018,604 -53.7% -0.2%  Otros activos no circulantes 339,403 339,403 0 0.0%   | Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 3,734,208,172 | 3,992,622,166 | 258,413,994  | 6.9%   | 85.6%                         | 89.0%   |
| Activo no circulante         313,331,976         334,802,694         21,470,718         6.9%         7.2%           Inversiones financieras a largo plazo         40,337,029         75,802,653         35,465,624         87.9%         0.9%           Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo         262,830,316         246,916,704         -15,913,612         -6.1%         6.0%           Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso         13,878,991         9,162,101         -4,716,890         -34.0%         0.3%           Bienes muebles         4,348,456         5,965,448         1,616,992         37.2%         0.1%           Activos intangibles         939,600         939,600         0         0.0%         0.0%           Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes         -9,341,819         -4,323,215         5,018,604         -53.7%         -0.2%           Otros activos no circulantes         339,403         339,403         0         0.0%         0.0%   | Derechos a recibir bienes o servicios                         | 0             | 1,107,877     | 1,107,877    | 100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Inversiones financieras a largo plazo 40,337,029 75,802,653 35,465,624 87.9% 0.9%  Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo 262,830,316 246,916,704 -15,913,612 -6.1% 6.0%  Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso 13,878,991 9,162,101 -4,716,890 -34.0% 0.3%  Bienes muebles 4,348,456 5,965,448 1,616,992 37.2% 0.1%  Activos intangibles 939,600 939,600 0 0.0% 0.0%  Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes -9,341,819 -4,323,215 5,018,604 -53.7% -0.2%  Otros activos no circulantes 339,403 339,403 0 0.0%  | Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes     | -1,523        | 0             | 1,523        | 100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo       262,830,316       246,916,704       -15,913,612       -6.1%       6.0%         Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso       13,878,991       9,162,101       -4,716,890       -34.0%       0.3%         Bienes muebles       4,348,456       5,965,448       1,616,992       37.2%       0.1%         Activos intangibles       939,600       939,600       0       0.0%       0.0%         Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes       -9,341,819       -4,323,215       5,018,604       -53.7%       -0.2%         Otros activos no circulantes       339,403       339,403       0       0.0%       0.0%   | Activo no circulante  | 313,331,976   | 334,802,694   | 21,470,718   | 6.9%   | 7.2%                          | 7.5%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso       13,878,991       9,162,101       -4,716,890       -34.0%       0.3%         Bienes muebles       4,348,456       5,965,448       1,616,992       37.2%       0.1%         Activos intangibles       939,600       939,600       0       0.0%       0.0%         Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes       -9,341,819       -4,323,215       5,018,604       -53.7%       -0.2%         Otros activos no circulantes       339,403       339,403       0       0.0%       0.0%   | Inversiones financieras a largo plazo                         | 40,337,029    | 75,802,653    | 35,465,624   | 87.9%  | 0.9%                          | 1.7%    |
| Bienes muebles       4,348,456       5,965,448       1,616,992       37.2%       0.1%         Activos intangibles       939,600       939,600       0       0.0%       0.0%         Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes       -9,341,819       -4,323,215       5,018,604       -53.7%       -0.2%         Otros activos no circulantes       339,403       339,403       0       0.0%       0.0%   | Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 262,830,316   | 246,916,704   | -15,913,612  | -6.1%  | 6.0%                          | 5.5%    |
| Activos intangibles         939,600         939,600         0         0.0%         0.0%           Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes         -9,341,819         -4,323,215         5,018,604         -53.7%         -0.2%         -1           Otros activos no circulantes         339,403         339,403         0         0.0%         0.0%         0.0%   | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 13,878,991    | 9,162,101     | -4,716,890   | -34.0% | 0.3%                          | 0.2%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes         -9,341,819         -4,323,215         5,018,604         -53.7%         -0.2%         -1           Otros activos no circulantes         339,403         339,403         0         0.0%         0.0%         0.0%   | Bienes muebles  | 4,348,456     | 5,965,448     | 1,616,992    | 37.2%  | 0.1%                          | 0.1%    |
| Otros activos no circulantes 339,403 339,403 0 0.0% 0.0%   | Activos intangibles   | 939,600       | 939,600       | 0            | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
|  | Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -9,341,819    | -4,323,215    | 5,018,604    | -53.7% | -0.2%                         | -0.1%   |
| Total del activo 4,362,629,820 4,486,717,886 124,088,066 2.8% 100.0% 10  | Otros activos no circulantes                                  | 339,403       | 339,403       | 0            | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
|  | Total del activo  | 4,362,629,820 | 4,486,717,886 | 124,088,066  | 2.8%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |               |               |              |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|---------------|---------------|--------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal      | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 1,065,712,506 | 895,259,778   | -170,452,728 | -16.0% | 24.4%                                      | 20.0%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 1,045,036,906 | 836,865,955   | -208,170,951 | -19.9% | 24.0%                                      | 18.7%   |
| Pasivos diferidos a corto plazo  | 19,706,180    | 57,705,164    | 37,998,984   | 192.8% | 0.5%                                       | 1.3%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 969,420       | 688,659       | -280,761     | -29.0% | 0.0%                                       | 0.0%    |
| Pasivo no circulante   | 2,017,318,989 | 2,266,120,768 | 248,801,779  | 12.3%  | 46.2%                                      | 50.5%   |
| Pasivos diferidos a largo plazo  | 221,673,741   | 94,138,235    | -127,535,506 | -57.5% | 5.1%                                       | 2.1%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 64,905,822    | 72,238,852    | 7,333,030    | 11.3%  | 1.5%                                       | 1.6%    |
| Provisiones a largo plazo  | 1,730,739,426 | 2,099,743,681 | 369,004,255  | 21.3%  | 39.7%                                      | 46.8%   |
| Total del pasivo   | 3,083,031,495 | 3,161,380,546 | 78,349,051   | 2.5%   | 70.7%                                      | 70.5%   |
|  |               |               |              |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 1,279,598,326 | 1,325,337,340 | 45,739,014   | 3.6%   | 29.3%                                      | 29.5%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 4,362,629,821 | 4,486,717,886 | 124,088,065  | 2.8%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 2.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 102.6 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 16.0%, lo que significó en cifras nominales 170.5 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

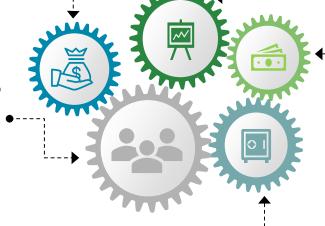
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 25.5 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 4.9 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 59% de los ingresos previstos en el año y gastó el 18% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 83% en los ingresos y 74% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 14 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 19% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 5% en el mismo periodo de 2021; sin embargo, en ambos periodos en cifras nominales significó un gasto de 2.1 millones de pesos.



#### • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 98% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 29%, es decir, disminuyó 69 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 11.0 a 12.1 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 19.96 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 7.78 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liauidez

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|--|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 34,632,094 | 45,099,127 | 10,467,032 | 30.2%  | 94.2%                           | 96.3%   |
| Productos de tipo corriente              | 510,136    | 383,533    | -126,603   | -24.8% | 1.4%                            | 0.8%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 34,121,958 | 44,715,594 | 10,593,636 | 31.0%  | 92.8%                           | 95.5%   |
| Otros ingresos y beneficios              | 2,146,293  | 1,724,062  | -422,232   | -19.7% | 5.8%                            | 3.7%    |
| Otros ingresos y beneficios varios       | 2,146,293  | 1,724,062  | -422,232   | -19.7% | 5.8%                            | 3.7%    |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 36,778,388 | 46,823,188 | 10,044,801 | 27.3%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 2,097,476  | 2,095,152  | -2,324     | -0.1%  | 18.6%                         | 5.0%    |
| Materiales y suministros                               |                 | 420,166    | 535,993    | 115,827    | 27.6%  | 3.7%                          | 1.3%    |
| Servicios generales                                    |                 | 8,519,343  | 9,502,770  | 983,427    | 11.5%  | 75.4%                         | 22.6%   |
|  | Gasto corriente | 11,036,985 | 12,133,915 | 1,096,930  | 9.9%   | 97.6%                         | 28.9%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 0          | 29,697,508 | 29,697,508 | 100.0% | 0.0%                          | 70.8%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 266,720    | 137,111    | -129,609   | -48.6% | 2.4%                          | 0.3%    |
| Total de gastos  |                 | 11,303,705 | 41,968,534 | 30,664,829 | 271.3% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 27.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 10.0 millones de pesos; asimismo, los gastos se incrementaron 271.3%, lo que significó en cifras nominales 30.7 millones de pesos.

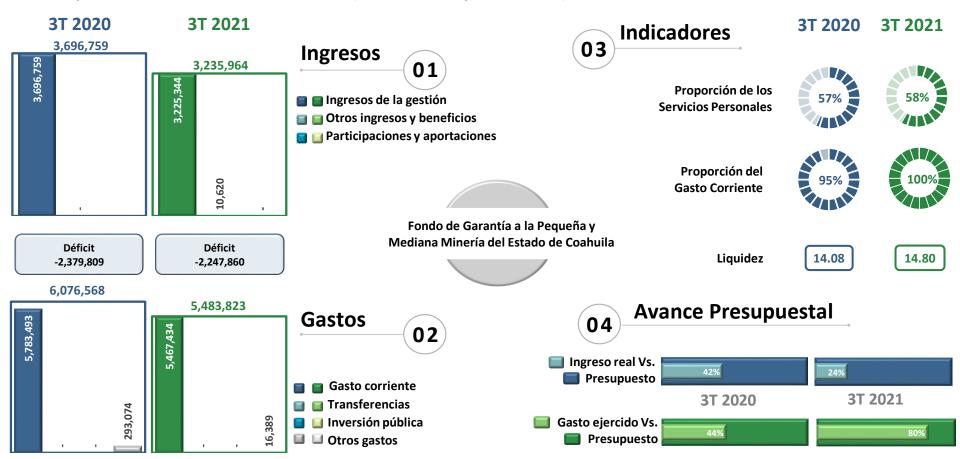
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |              |              | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|---|--------------|--------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 31,102,806   | 16,175,936   | -14,926,870 | -48.0% | 28.4%                         | 17.1%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 31,102,806   | 16,175,936   | -14,926,870 | -48.0% | 28.4%                         | 17.1%   |
| Activo no circulante  | 78,535,602   | 78,245,859   | -289,742    | -0.4%  | 71.6%                         | 82.9%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 176,938,262  | 176,938,262  | 0           | 0.0%   | 161.4%                        | 187.4%  |
| Bienes muebles  | 11,003,583   | 11,349,351   | 345,768     | 3.1%   | 10.0%                         | 12.0%   |
| Activos intangibles   | 709,832      | 709,832      | 0           | 0.0%   | 0.6%                          | 0.8%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -110,116,075 | -110,751,585 | -635,510    | 0.6%   | -100.4%                       | -117.3% |
| Total del activo  | 109,638,408  | 94,421,796   | -15,216,612 | -13.9% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |            | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrimor |         |
|--|-------------|------------|-------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                                  | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 1,558,071   | 2,078,291  | 520,220     | 33.4%  | 1.4%                                     | 2.2%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 450,048     | 670,459    | 220,411     | 49.0%  | 0.4%                                     | 0.7%    |
| Provisiones a corto plazo                        | 1,108,023   | 1,407,832  | 299,809     | 27.1%  | 1.0%                                     | 1.5%    |
| Total del pasivo                                 | 1,558,071   | 2,078,291  | 520,220     | 33.4%  | 1.4%                                     | 2.2%    |
|  |             |            |             |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 108,080,337 | 92,343,505 | -15,736,833 | -14.6% | 98.6%                                    | 97.8%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 109,638,408 | 94,421,796 | -15,216,612 | -13.9% | 100.0%                                   | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó 48.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 14.9 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 33.4%, lo que significó en cifras nominales 520.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 2.4 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 2.2 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 42% de los ingresos previstos en el año y gastó el 44% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 24% en los ingresos y 80% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 57% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 58% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 3.5 y 3.2 millones de pesos, respectivamente.



al tercer trimestre de 2020 el 95% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 5 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 5.8 y 5.5 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 14.08 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 14.80 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

# Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |         | % respecto al total de ingresos |         |
|--|-----------|-----------|-----------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                   | 3,696,759 | 3,225,344 | -471,416  | -12.8%  | 100.0%                          | 99.7%   |
| Productos de tipo corriente              | 3,376,759 | 3,225,344 | -151,416  | -4.5%   | 91.3%                           | 99.7%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 320,000   | 0         | -320,000  | -100.0% | 8.7%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios              | 0         | 10,620    | 10,620    | 100.0%  | 0.0%                            | 0.3%    |
| Ingresos financieros                     | 0         | 10,620    | 10,620    | 100.0%  | 0.0%                            | 0.3%    |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 3,696,759 | 3,235,964 | -460,796  | -12.5%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                 |           |           | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                 | 3,462,671 | 3,194,513 | -268,157  | -7.7%  | 57.0%                         | 58.3%   |
| Materiales y suministros                |                 | 295,605   | 205,200   | -90,404   | -30.6% | 4.9%                          | 3.7%    |
| Servicios generales                     |                 | 2,025,218 | 2,067,721 | 42,503    | 2.1%   | 33.3%                         | 37.7%   |
|   | Gasto corriente | 5,783,493 | 5,467,434 | -316,059  | -5.5%  | 95.2%                         | 99.7%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 293,074   | 16,389    | -276,685  | -94.4% | 4.8%                          | 0.3%    |
| Total de gastos                         |                 | 6,076,568 | 5,483,823 | -592,744  | -9.8%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 12.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 460.8 miles de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 9.8%, lo que significó en cifras nominales 592.7 miles de pesos.

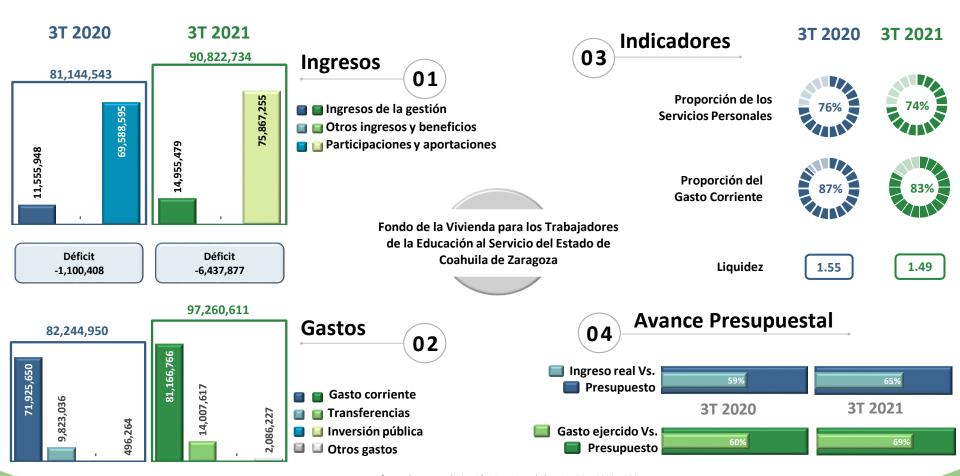
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |       | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|-------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 107,342,203 | 102,835,997 | -4,506,206 | -4.2% | 69.0%                         | 68.1%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 50,972,146  | 46,556,486  | -4,415,660 | -8.7% | 32.8%                         | 30.8%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 56,370,058  | 56,279,511  | -90,547    | -0.2% | 36.2%                         | 37.2%   |
| Activo no circulante  | 48,234,924  | 48,251,313  | 16,389     | 0.0%  | 31.0%                         | 31.9%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 21,512,982  | 21,512,982  | 0          | 0.0%  | 13.8%                         | 14.2%   |
| Bienes muebles  | 18,736,704  | 18,753,093  | 16,389     | 0.1%  | 12.0%                         | 12.4%   |
| Activos intangibles   | 19,629      | 19,629      | 0          | 0.0%  | 0.0%                          | 0.0%    |
| Otros activos no circulantes                                  | 7,965,608   | 7,965,608   | 0          | 0.0%  | 5.1%                          | 5.3%    |
| Total del activo  | 155,577,127 | 151,087,310 | -4,489,817 | -2.9% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de pa | asivo y patrimonio |
|--|-------------|-------------|------------|--------|---------------------------|--------------------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                   | 3T 2021            |
| Pasivo circulante                                | 7,623,366   | 6,949,047   | -674,319   | -8.8%  | 4.9%                      | 4.6%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 3,548,642   | 3,590,717   | 42,075     | 1.2%   | 2.3%                      | 2.4%               |
| Provisiones a corto plazo                        | 4,074,724   | 3,358,330   | -716,394   | -17.6% | 2.6%                      | 2.2%               |
| Total del pasivo                                 | 7,623,366   | 6,949,047   | -674,319   | -8.8%  | 4.9%                      | 4.6%               |
|  |             |             |            |        |                           |                    |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 147,953,762 | 144,138,263 | -3,815,498 | -2.6%  | 95.1%                     | 95.4%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 155,577,127 | 151,087,310 | -4,489,817 | -2.9%  | 100.0%                    | 100.0%             |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 4.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 4.5 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 8.8%, lo que significó en cifras nominales 674.3 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

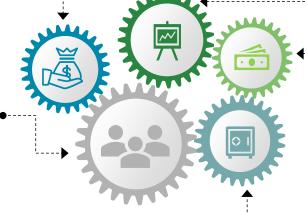
Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 1.1 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 6.4 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 59% de los ingresos previstos en el año y gastó el 60% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 65% en los ingresos y 69% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 76% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 74% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significo un gasto de 62.4 y 71.8 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 87% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 83%, es decir, disminuyó 4 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 71.9 a 81.2 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.55 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.49 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez (

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 11,555,948 | 14,955,479 | 3,399,531 | 29.4%  | 14.2%                           | 16.5%   |
| Productos de tipo corriente   | 558,655    | 346,108    | -212,547  | -38.0% | 0.7%                            | 0.4%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 10,415,492 | 14,040,141 | 3,624,649 | 34.8%  | 12.8%                           | 15.5%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 581,800    | 569,230    | -12,570   | -2.2%  | 0.7%                            | 0.6%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 69,588,595 | 75,867,255 | 6,278,660 | 9.0%   | 85.8%                           | 83.5%   |
| Participaciones y aportaciones  | 69,588,595 | 75,867,255 | 6,278,660 | 9.0%   | 85.8%                           | 83.5%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 81,144,543 | 90,822,734 | 9,678,191 | 11.9%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |                 |            |            | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 62,388,397 | 71,792,229 | 9,403,832  | 15.1%  | 75.9%                         | 73.8%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 689,190    | 1,161,641  | 472,451    | 68.6%  | 0.8%                          | 1.2%    |
| Servicios generales                                    |                 | 8,848,063  | 8,212,896  | -635,167   | -7.2%  | 10.8%                         | 8.4%    |
|  | Gasto corriente | 71,925,650 | 81,166,766 | 9,241,116  | 12.8%  | 87.5%                         | 83.5%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 9,823,036  | 14,007,617 | 4,184,581  | 42.6%  | 11.9%                         | 14.4%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 496,264    | 2,086,227  | 1,589,963  | 320.4% | 0.6%                          | 2.1%    |
| Total de gastos  |                 | 82,244,950 | 97,260,611 | 15,015,661 | 18.3%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 11.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 9.7 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 18.3%, lo que significó en cifras nominales 15.0 millones de pesos.

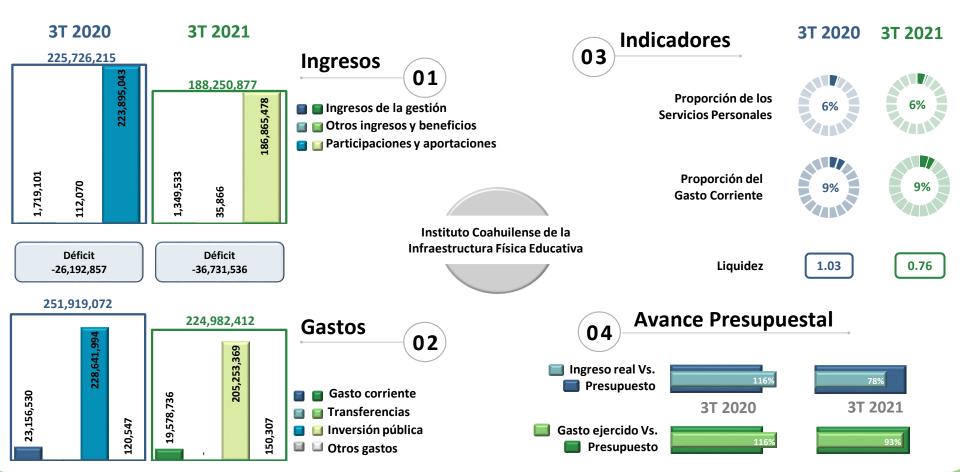
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 542,378,018 | 523,465,580 | -18,912,438 | -3.5%  | 54.9%                         | 53.2%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 25,625,436  | 17,494,509  | -8,130,927  | -31.7% | 2.6%                          | 1.8%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 514,583,556 | 503,139,554 | -11,444,002 | -2.2%  | 52.1%                         | 51.2%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 2,169,026   | 2,831,516   | 662,490     | 30.5%  | 0.2%                          | 0.3%    |
| Activo no circulante  | 446,109,113 | 459,797,535 | 13,688,422  | 3.1%   | 45.1%                         | 46.8%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 436,155,312 | 447,625,763 | 11,470,451  | 2.6%   | 44.1%                         | 45.5%   |
| Bienes muebles  | 9,953,801   | 12,171,772  | 2,217,971   | 22.3%  | 1.0%                          | 1.2%    |
| Total del activo  | 988,487,131 | 983,263,115 | -5,224,016  | -0.5%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|   |             |             | Variación   |         | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|---|-------------|-------------|-------------|---------|--|---------|--|
| PASIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %       | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                       | 348,872,556 | 350,631,378 | 1,758,822   | 0.5%    | 35.3%                                      | 35.7%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                         | 343,837,419 | 350,352,370 | 6,514,951   | 1.9%    | 34.8%                                      | 35.6%   |  |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 4,756,129   | 0           | -4,756,129  | -100.0% | 0.5%                                       | 0.0%    |  |
| Otros pasivos a corto plazo                             | 279,008     | 279,008     | 0           | 0.0%    | 0.0%                                       | 0.0%    |  |
| Pasivo no circulante                                    | 0           | 4,756,129   | 4,756,129   | 100.0%  | 0.0%                                       | 0.5%    |  |
| Cuentas por pagar a largo plazo                         | 0           | 4,756,129   | 4,756,129   | 100.0%  | 0.0%                                       | 0.5%    |  |
| Total del pasivo  | 348,872,556 | 355,387,507 | 6,514,951   | 1.9%    | 35.3%                                      | 36.1%   |  |
|   |             |             |             |         |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                           | 639,614,575 | 627,875,609 | -11,738,966 | -1.8%   | 64.7%                                      | 63.9%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio        | 988,487,131 | 983,263,115 | -5,224,016  | -0.5%   | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 3.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 18.9 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 0.5%, lo que significó en cifras nominales 1.8 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

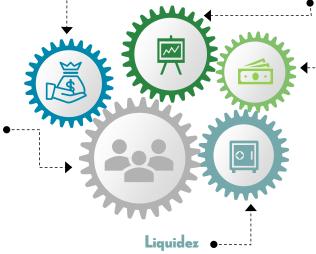
Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 26.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 36.7 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 116% de los ingresos previstos en el año y gastó el 116% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 78% en los ingresos y 93% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 6% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 15.2 y 14.0 millones de pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 9% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 23.2 y 19.6 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 1.03 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; por el contrario, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.76 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, no contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             | Variación   |             | % respecto al total de ingresos |         |         |
|---|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|---------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %                               | 3T 2020 | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,719,101   | 1,349,533   | -369,568    | -21.5%                          | 0.8%    | 0.7%    |
| Productos de tipo corriente   | 1,236,501   | 1,021,633   | -214,868    | -17.4%                          | 0.5%    | 0.5%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 482,600     | 327,900     | -154,700    | -32.1%                          | 0.2%    | 0.2%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 223,895,043 | 186,865,478 | -37,029,566 | -16.5%                          | 99.2%   | 99.3%   |
| Participaciones y aportaciones  | 223,895,043 | 186,865,478 | -37,029,566 | -16.5%                          | 99.2%   | 99.3%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 112,070     | 35,866      | -76,204     | -68.0%                          | 0.0%    | 0.0%    |
| Ingresos financieros  | 112,070     | 35,866      | -76,204     | -68.0%                          | 0.0%    | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 225,726,215 | 188,250,877 | -37,475,338 | -16.6%                          | 100.0%  | 100.0%  |

|   |                 |             |             | Variación   |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                 | 15,220,418  | 13,978,674  | -1,241,744  | -8.2%  | 6.0%                          | 6.2%    |
| Materiales y suministros                |                 | 1,298,793   | 1,568,073   | 269,280     | 20.7%  | 0.5%                          | 0.7%    |
| Servicios generales                     |                 | 6,637,320   | 4,031,990   | -2,605,330  | -39.3% | 2.6%                          | 1.8%    |
|   | Gasto corriente | 23,156,530  | 19,578,736  | -3,577,794  | -15.5% | 9.2%                          | 8.7%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 120,547     | 150,307     | 29,760      | 24.7%  | 0.0%                          | 0.1%    |
| Inversión pública                       |                 | 228,641,994 | 205,253,369 | -23,388,625 | -10.2% | 90.8%                         | 91.2%   |
| Total de gastos                         |                 | 251,919,072 | 224,982,412 | -26,936,659 | -10.7% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 16.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 37.5 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 10.7%, lo que significó en cifras nominales 26.9 millones de pesos.

## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

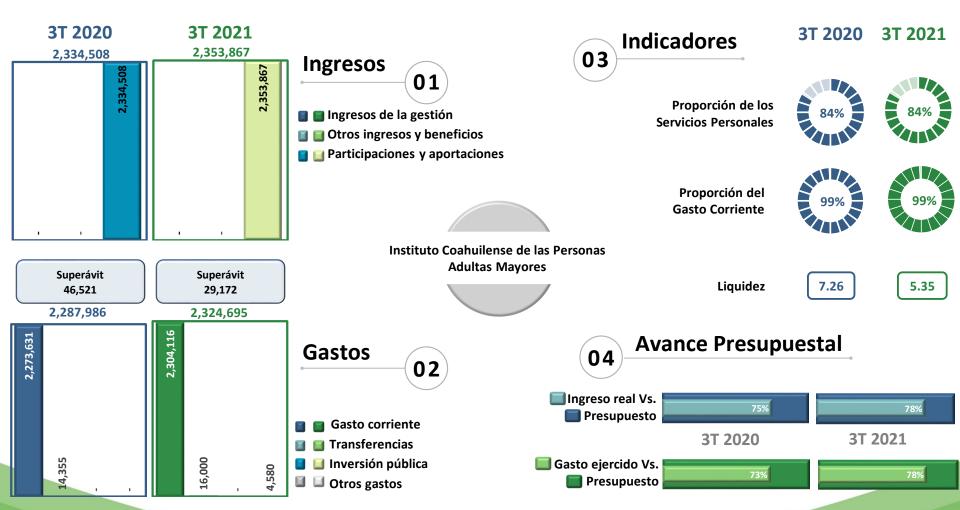
|   |               |               | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|---|---------------|---------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 414,403,158   | 456,704,349   | 42,301,190  | 10.2%  | 35.3%                         | 35.9%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 88,066,885    | 71,728,833    | -16,338,052 | -18.6% | 7.5%                          | 5.6%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 17,865,769    | 16,923,153    | -942,616    | -5.3%  | 1.5%                          | 1.3%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 71,311,656    | 53,697,536    | -17,614,120 | -24.7% | 6.1%                          | 4.2%    |
| Almacenes   | 2,337,576     | 782,882       | -1,554,694  | -66.5% | 0.2%                          | 0.1%    |
| Otros activos circulantes                                     | 234,821,273   | 313,571,946   | 78,750,672  | 33.5%  | 20.0%                         | 24.6%   |
| Activo no circulante  | 758,011,310   | 816,970,868   | 58,959,557  | 7.8%   | 64.7%                         | 64.1%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 13,187,934    | 13,187,934    | 0           | 0.0%   | 1.1%                          | 1.0%    |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 742,732,606   | 802,266,234   | 59,533,628  | 8.0%   | 63.4%                         | 63.0%   |
| Bienes muebles  | 8,241,553     | 8,159,605     | -81,948     | -1.0%  | 0.7%                          | 0.6%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -6,150,783    | -6,642,906    | -492,123    | 8.0%   | -0.5%                         | -0.5%   |
| Total del activo  | 1,172,414,469 | 1,273,675,216 | 101,260,748 | 8.6%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |               |               | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|---------------|---------------|-------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal     | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 402,034,971   | 598,981,913   | 196,946,942 | 49.0%  | 34.3%                                      | 47.0%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 155,979,735   | 268,130,922   | 112,151,188 | 71.9%  | 13.3%                                      | 21.1%   |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 246,055,236   | 330,850,991   | 84,795,754  | 34.5%  | 21.0%                                      | 26.0%   |
| Pasivo no circulante   | 4,650,559     | 5,836,406     | 1,185,847   | 25.5%  | 0.4%                                       | 0.5%    |
| Provisiones a largo plazo  | 4,650,559     | 5,836,406     | 1,185,847   | 25.5%  | 0.4%                                       | 0.5%    |
| Total del pasivo   | 406,685,530   | 604,818,319   | 198,132,789 | 48.7%  | 34.7%                                      | 47.5%   |
|  |               |               | 00.000.000  | 40 =0/ | c= an/                                     | <b></b> |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 765,728,939   | 668,856,898   | -96,872,041 | -12.7% | 65.3%                                      | 52.5%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 1,172,414,469 | 1,273,675,216 | 101,260,748 | 8.6%   | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 10.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 42.3 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 49.0%, lo que significó en cifras nominales 196.9 millones de pesos.

# Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

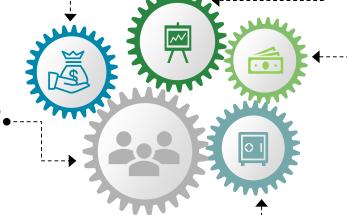
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 46.5 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 29.2 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 75% de los ingresos previstos en el año y gastó el 73% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 78% en los ingresos y 78% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se mantuvo en 84% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; en ambos periodos en cifras nominales significó un gasto de 1.9 millones de pesos.



#### •Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 99% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; en ambos periodos en cifras nominales significó un gasto de 2.3 millones de pesos.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 7.26 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 5.35 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

Liquidez

# Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |      | % respecto al tota | l de ingresos |
|---|-----------|-----------|-----------|------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %    | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 2,334,508 | 2,353,867 | 19,359    | 0.8% | 100.0%             | 100.0%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 2,334,508 | 2,353,867 | 19,359    | 0.8% | 100.0%             | 100.0%        |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 2,334,508 | 2,353,867 | 19,359    | 0.8% | 100.0%             | 100.0%        |

|  |                 |           |           | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   |                 | 1,923,034 | 1,946,937 | 23,903    | 1.2%   | 84.0%                         | 83.8%   |
| Materiales y suministros                               |                 | 2,599     | 17,167    | 14,568    | 560.5% | 0.1%                          | 0.7%    |
| Servicios generales                                    |                 | 347,999   | 340,012   | -7,987    | -2.3%  | 15.2%                         | 14.6%   |
|  | Gasto corriente | 2,273,631 | 2,304,116 | 30,484    | 1.3%   | 99.4%                         | 99.1%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 14,355    | 16,000    | 1,645     | 11.5%  | 0.6%                          | 0.7%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 0         | 4,580     | 4,580     | 100.0% | 0.0%                          | 0.2%    |
| Total de gastos  |                 | 2,287,986 | 2,324,695 | 36,709    | 1.6%   | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 0.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 19.4 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 1.6%, lo que significó en cifras nominales 36.7 miles de pesos.

## Instituto Coahuilense de las Personas Adultas Mayores

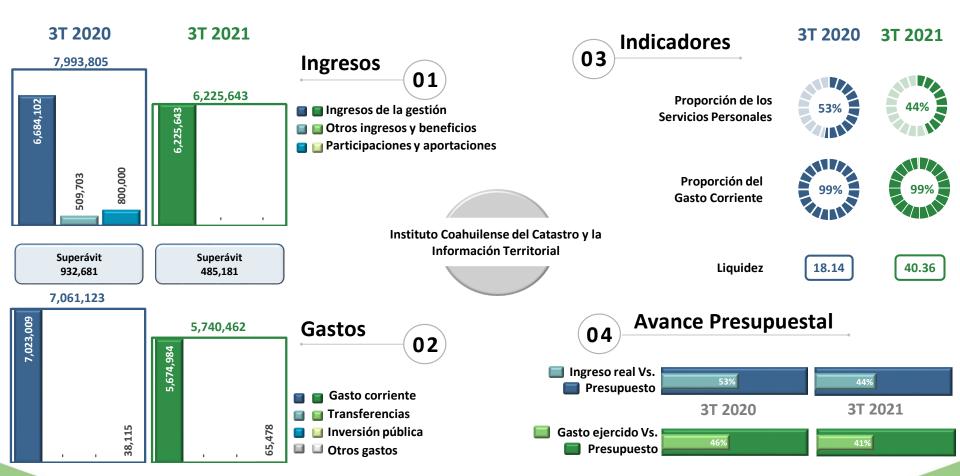
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |          |          | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|----------|----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020  | 3T 2021  | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 93,828   | 134,581  | 40,753    | 43.4%  | 39.7%                         | 60.0%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 92,328   | 133,081  | 40,753    | 44.1%  | 39.1%                         | 59.3%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 1,500    | 1,500    | 0         | 0.0%   | 0.6%                          | 0.7%    |
| Activo no circulante                                       | 142,282  | 89,838   | -52,444   | -36.9% | 60.3%                         | 40.0%   |
| Bienes muebles   | 808,786  | 813,365  | 4,580     | 0.6%   | 342.5%                        | 362.4%  |
| Activos intangibles  | 38,245   | 38,245   | 0         | 0.0%   | 16.2%                         | 17.0%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -704,749 | -761,772 | -57,024   | 8.1%   | -298.5%                       | -339.4% |
| Total del activo   | 236,110  | 224,420  | -11,691   | -5.0%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |         |         | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|---------|---------|-----------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020 | 3T 2021 | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 12,920  | 25,133  | 12,212    | 94.5%  | 5.5%                                       | 11.2%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 12,920  | 25,133  | 12,212    | 94.5%  | 5.5%                                       | 11.2%   |  |
| Total del pasivo                                 | 12,920  | 25,133  | 12,212    | 94.5%  | 5.5%                                       | 11.2%   |  |
|  |         |         |           |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 223,190 | 199,287 | -23,903   | -10.7% | 94.5%                                      | 88.8%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 236,110 | 224,420 | -11,691   | -5.0%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 43.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 40.8 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 94.5%, lo que significó en cifras nominales 12.2 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 932.7 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 485.2 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 53% de los ingresos previstos en el año y gastó el 46% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 44% en los ingresos y 41% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 9 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 53% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 44% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 3.7 y 2.5 millones de pesos, respectivamente.



#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 99% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 7.0 y 5.7 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 18.14 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 40.36 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación  |         | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-----------|-----------|------------|---------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 6,684,102 | 6,225,643 | -458,459   | -6.9%   | 83.6%                           | 100.0%  |
| Derechos  | 6,684,102 | 6,225,643 | -458,459   | -6.9%   | 83.6%                           | 100.0%  |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 800,000   | 0         | -800,000   | -100.0% | 10.0%                           | 0.0%    |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 800,000   | 0         | -800,000   | -100.0% | 10.0%                           | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios   | 509,703   | 0         | -509,703   | -100.0% | 6.4%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 509,703   | 0         | -509,703   | -100.0% | 6.4%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 7,993,805 | 6,225,643 | -1,768,162 | -22.1%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                |           | Variación % respecto al total de gasto |        | tal de gastos |         |
|---|----------------|-----------|--|--------|---------------|---------|
| GASTOS                                  | 3T 2020        | 3T 2021   | Nominal                                | %      | 3T 2020       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    | 3,709,631      | 2,515,393 | -1,194,238                             | -32.2% | 52.5%         | 43.8%   |
| Materiales y suministros                | 1,671,742      | 1,582,534 | -89,209                                | -5.3%  | 23.7%         | 27.6%   |
| Servicios generales                     | 1,641,636      | 1,577,057 | -64,578                                | -3.9%  | 23.2%         | 27.5%   |
| Gasto corri                             | ente 7,023,009 | 5,674,984 | -1,348,025                             | -19.2% | 99.5%         | 98.9%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 38,115         | 65,478    | 27,364                                 | 71.8%  | 0.5%          | 1.1%    |
| Total de gastos                         | 7,061,123      | 5,740,462 | -1,320,661                             | -18.7% | 100.0%        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 22.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.8 millones de pesos; asimismo, los gastos también disminuyeron 18.7%, lo que significó en cifras nominales 1.3 millones de pesos.

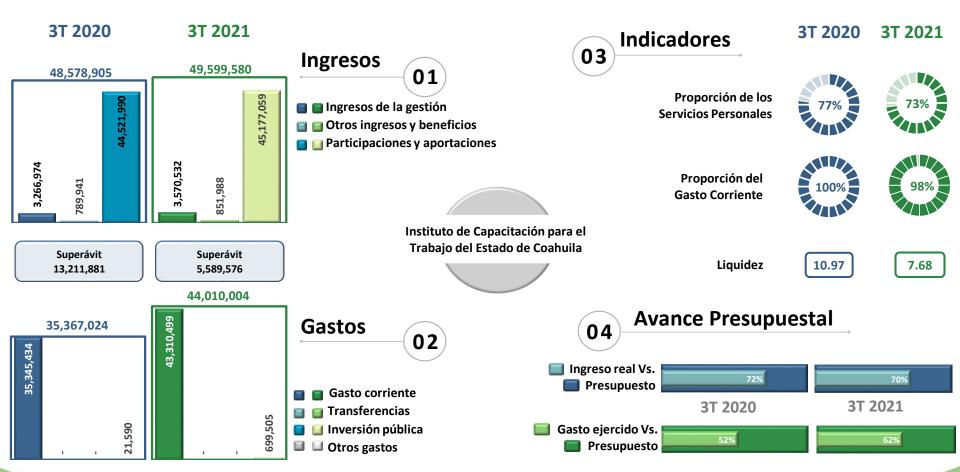
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación |       | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|-----------|-------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 1,618,461  | 2,587,679  | 969,218   | 59.9% | 51.7%                         | 62.0%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 1,498,408  | 2,426,477  | 928,069   | 61.9% | 47.8%                         | 58.1%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 120,053    | 161,202    | 41,149    | 34.3% | 3.8%                          | 3.9%    |
| Activo no circulante                                       | 1,514,221  | 1,588,614  | 74,393    | 4.9%  | 48.3%                         | 38.0%   |
| Bienes muebles   | 9,515,738  | 9,590,131  | 74,393    | 0.8%  | 303.8%                        | 229.6%  |
| Activos intangibles  | 631,932    | 631,932    | 0         | 0.0%  | 20.2%                         | 15.1%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -8,633,449 | -8,633,449 | 0         | 0.0%  | -275.6%                       | -206.7% |
| Total del activo   | 3,132,682  | 4,176,293  | 1,043,611 | 33.3% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 89,225    | 64,123    | -25,102   | -28.1% | 2.8%                                       | 1.5%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 89,225    | 64,123    | -25,102   | -28.1% | 2.8%                                       | 1.5%    |
| Total del pasivo                                 | 89,225    | 64,123    | -25,102   | -28.1% | 2.8%                                       | 1.5%    |
|  |           |           |           |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 3,043,457 | 4,112,170 | 1,068,713 | 35.1%  | 97.2%                                      | 98.5%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 3,132,682 | 4,176,293 | 1,043,611 | 33.3%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 59.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 969.2 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante disminuyó 28.1%, lo que significó en cifras nominales 25.1 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 13.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 5.6 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 72% de los ingresos previstos en el año y gastó el 52% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 70% en los ingresos y 62% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 77% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 73% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 27.3 y 32.1 millones de pesos, respectivamente.

## Proporción del Gasto Corriente La proporción del gasto corriente representó

al tercer trimestre de 2020 el 100% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 98%, es decir, disminuyó 2 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 35.3 a 43.3 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 10.97 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 7.68 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es

decir, también contó con liquidez.

Liquidez •

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |         | % respecto al tot | al de ingresos |
|---|------------|------------|-----------|---------|-------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %       | 3T 2020           | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 3,266,974  | 3,570,532  | 303,558   | 9.3%    | 6.7%              | 7.2%           |
| Productos de tipo corriente   | 373,961    | 0          | -373,961  | -100.0% | 0.8%              | 0.0%           |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 2,893,013  | 3,570,532  | 677,519   | 23.4%   | 6.0%              | 7.2%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 44,521,990 | 45,177,059 | 655,069   | 1.5%    | 91.6%             | 91.1%          |
| Participaciones y aportaciones  | 44,521,990 | 45,177,059 | 655,069   | 1.5%    | 91.6%             | 91.1%          |
| Otros ingresos y beneficios   | 789,941    | 851,988    | 62,048    | 7.9%    | 1.6%              | 1.7%           |
| Ingresos financieros  | 744,078    | 836,509    | 92,432    | 12.4%   | 1.5%              | 1.7%           |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 45,863     | 15,479     | -30,384   | -66.3%  | 0.1%              | 0.0%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 48,578,905 | 49,599,580 | 1,020,675 | 2.1%    | 100.0%            | 100.0%         |

|   |            |            | Variación % respecto al total de gasto |         | tal de gastos |         |
|---|------------|------------|--|---------|---------------|---------|
| GASTOS                                  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal                                | %       | 3T 2020       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    | 27,304,797 | 32,099,245 | 4,794,448                              | 17.6%   | 77.2%         | 72.9%   |
| Materiales y suministros                | 2,061,260  | 4,823,228  | 2,761,968                              | 134.0%  | 5.8%          | 11.0%   |
| Servicios generales                     | 5,979,377  | 6,388,026  | 408,649                                | 6.8%    | 16.9%         | 14.5%   |
| Gasto corriente                         | 35,345,434 | 43,310,499 | 7,965,065                              | 22.5%   | 99.9%         | 98.4%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 21,590     | 699,505    | 677,915                                | 3139.9% | 0.1%          | 1.6%    |
| Total de gastos                         | 35,367,024 | 44,010,004 | 8,642,980                              | 24.4%   | 100.0%        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 2.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.0 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 24.4%, lo que significó en cifras nominales 8.6 millones de pesos.

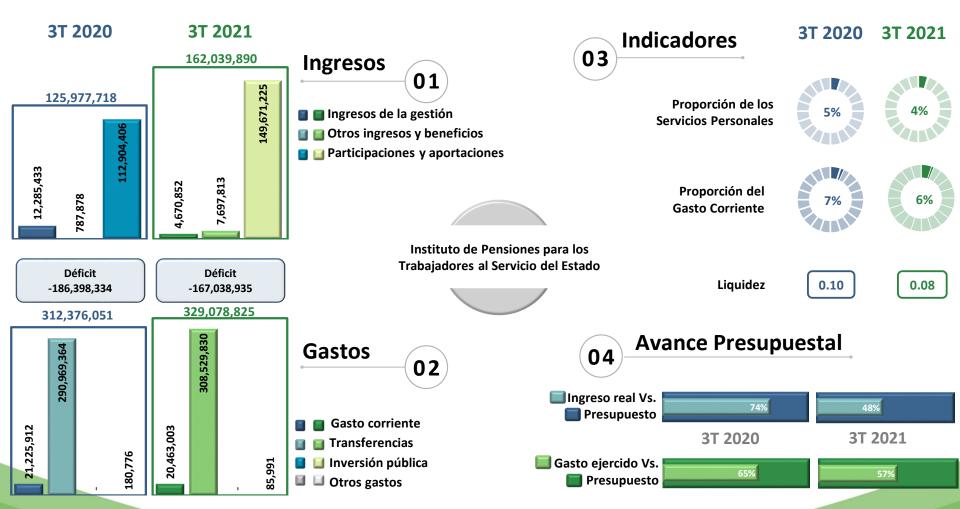
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al to | tal de activo |
|---|-------------|-------------|------------|--------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 36,174,757  | 34,066,860  | -2,107,897 | -5.8%  | 29.9%            | 29.2%         |
| Efectivo y equivalentes                                       | 34,457,595  | 32,177,160  | -2,280,435 | -6.6%  | 28.5%            | 27.6%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,514,098   | 1,667,255   | 153,157    | 10.1%  | 1.3%             | 1.4%          |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 6,310       | 20,168      | 13,858     | 219.6% | 0.0%             | 0.0%          |
| Otros activos circulantes                                     | 196,753     | 202,277     | 5,523      | 2.8%   | 0.2%             | 0.2%          |
| Activo no circulante  | 84,617,593  | 82,615,937  | -2,001,656 | -2.4%  | 70.1%            | 70.8%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 7,146       | 7,146       | 0          | 0.0%   | 0.0%             | 0.0%          |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 67,550,494  | 69,724,373  | 2,173,879  | 3.2%   | 55.9%            | 59.8%         |
| Bienes muebles  | 43,443,263  | 44,826,608  | 1,383,345  | 3.2%   | 36.0%            | 38.4%         |
| Activos intangibles   | 11,834,579  | 12,245,526  | 410,947    | 3.5%   | 9.8%             | 10.5%         |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -40,605,597 | -46,575,425 | -5,969,828 | 14.7%  | -33.6%           | -39.9%        |
| Activos diferidos   | 940,535     | 940,535     | 0          | 0.0%   | 0.8%             | 0.8%          |
| Otros activos no circulantes                                  | 1,447,173   | 1,447,173   | 0          | 0.0%   | 1.2%             | 1.2%          |
| Total del activo  | 120,792,350 | 116,682,797 | -4,109,553 | -3.4%  | 100.0%           | 100.0%        |
|   |             |             |            |        |                  |               |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-------------|-------------|------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 3,298,778   | 4,436,367   | 1,137,589  | 34.5%  | 2.7%                                       | 3.8%    |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 3,208,508   | 4,367,937   | 1,159,429  | 36.1%  | 2.7%                                       | 3.7%    |  |
| Pasivos diferidos a corto plazo                  | 90,270      | 68,430      | -21,840    | -24.2% | 0.1%                                       | 0.1%    |  |
| Pasivo no circulante                             | 4,679,206   | 5,152,281   | 473,075    | 10.1%  | 3.9%                                       | 4.4%    |  |
| Provisiones a largo plazo                        | 4,679,206   | 5,152,281   | 473,075    | 10.1%  | 3.9%                                       | 4.4%    |  |
| Total del pasivo                                 | 7,977,984   | 9,588,648   | 1,610,664  | 20.2%  | 6.6%                                       | 8.2%    |  |
|  |             |             |            |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 112,814,366 | 107,094,149 | -5,720,217 | -5.1%  | 93.4%                                      | 91.8%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 120,792,350 | 116,682,797 | -4,109,553 | -3.4%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 5.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.1 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 34.5%, lo que significó en cifras nominales 1.1 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

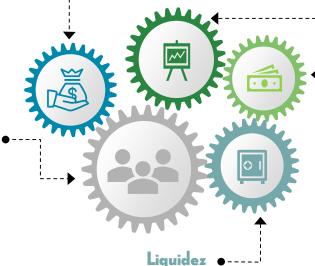
Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 186.4 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 167.0 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 74% de los ingresos previstos en el año y gastó el 65% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 48% en los ingresos y 57% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 5% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 4% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 14.7 y 14.5 millones de pesos, respectivamente.



#### •Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 7% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 6%, es decir, disminuyó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 21.2 y 20.5 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.10 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.08 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 12,285,433  | 4,670,852   | -7,614,582 | -62.0% | 9.8%                            | 2.9%    |
| Productos de tipo corriente   | 12,253,261  | 4,637,369   | -7,615,892 | -62.2% | 9.7%                            | 2.9%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 32,172      | 33,483      | 1,311      | 4.1%   | 0.0%                            | 0.0%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 112,904,406 | 149,671,225 | 36,766,819 | 32.6%  | 89.6%                           | 92.4%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 112,904,406 | 149,671,225 | 36,766,819 | 32.6%  | 89.6%                           | 92.4%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 787,878     | 7,697,813   | 6,909,935  | 877.0% | 0.6%                            | 4.8%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 787,878     | 7,697,813   | 6,909,935  | 877.0% | 0.6%                            | 4.8%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 125,977,718 | 162,039,890 | 36,062,172 | 28.6%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de gasto |         |
|--|-------------|-------------|------------|--------|------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                      | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 14,727,205  | 14,523,115  | -204,090   | -1.4%  | 4.7%                         | 4.4%    |
| Materiales y suministros                               | 2,086,610   | 1,930,962   | -155,649   | -7.5%  | 0.7%                         | 0.6%    |
| Servicios generales                                    | 4,412,096   | 4,008,926   | -403,170   | -9.1%  | 1.4%                         | 1.2%    |
| Gasto corriente  | 21,225,912  | 20,463,003  | -762,908   | -3.6%  | 6.8%                         | 6.2%    |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 290,969,364 | 308,529,830 | 17,560,466 | 6.0%   | 93.1%                        | 93.8%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 180,776     | 85,991      | -94,784    | -52.4% | 0.1%                         | 0.0%    |
| Total de gastos  | 312,376,051 | 329,078,825 | 16,702,773 | 5.3%   | 100.0%                       | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 28.6% respecto al mismo periodo de 2020, es decir 36.1 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 5.3%, lo que significó en cifras nominales 16.7 millones de pesos.

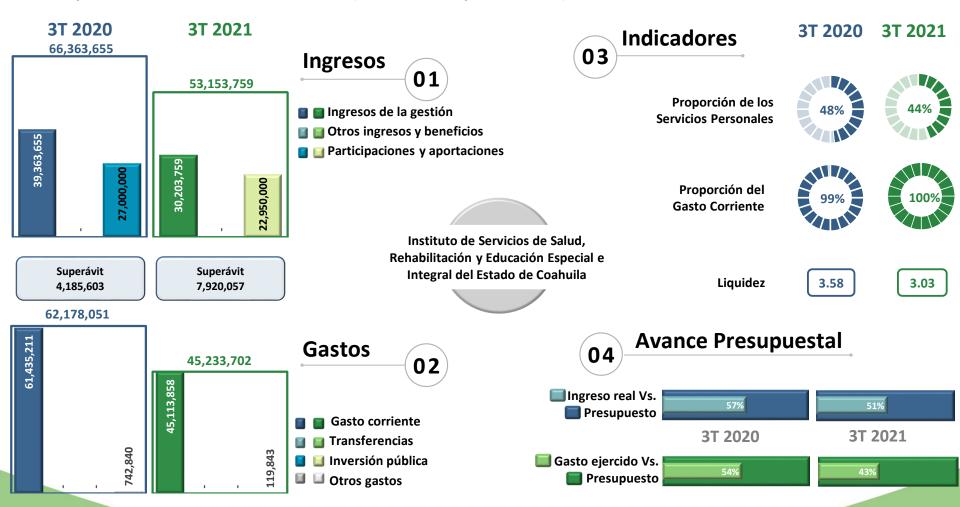
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variaciór    | 1       | % respecto al total de activo |         |  |
|---|-------------|-------------|--------------|---------|-------------------------------|---------|--|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal      | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |  |
| Activo circulante   | 91,555,538  | 72,613,028  | -18,942,510  | -20.7%  | 34.0%                         | 44.9%   |  |
| Efectivo y equivalentes                                       | 2,016,599   | 1,035,071   | -981,528     | -48.7%  | 0.7%                          | 0.6%    |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 89,531,790  | 71,570,582  | -17,961,208  | -20.1%  | 33.2%                         | 44.2%   |  |
| Almacenes   | 7,149       | 7,375       | 227          | 3.2%    | 0.0%                          | 0.0%    |  |
| Activo no circulante  | 177,980,628 | 89,262,430  | -88,718,197  | -49.8%  | 66.0%                         | 55.1%   |  |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 87,642,483  | 0           | -87,642,483  | -100.0% | 32.5%                         | 0.0%    |  |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 111,644,440 | 111,644,440 | 0            | 0.0%    | 41.4%                         | 69.0%   |  |
| Bienes muebles  | 4,233,689   | 4,314,373   | 80,684       | 1.9%    | 1.6%                          | 2.7%    |  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -25,539,984 | -26,696,383 | -1,156,399   | 4.5%    | -9.5%                         | -16.5%  |  |
| Total del activo  | 269,536,166 | 161,875,459 | -107,660,707 | -39.9%  | 100.0%                        | 100.0%  |  |

|  |              |              | Variación    |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|--------------|--------------|--------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal      | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 882,979,096  | 965,648,525  | 82,669,429   | 9.4%   | 327.6%                                     | 596.5%  |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 22,425,578   | 41,414,702   | 18,989,124   | 84.7%  | 8.3%                                       | 25.6%   |  |
| Provisiones a corto plazo                        | 37,818,556   | 41,133,142   | 3,314,586    | 8.8%   | 14.0%                                      | 25.4%   |  |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 822,734,962  | 883,100,680  | 60,365,718   | 7.3%   | 305.2%                                     | 545.5%  |  |
| Pasivo no circulante                             | 1,328,137    | 1,290,265    | -37,872      | -2.9%  | 0.5%                                       | 0.8%    |  |
| Pasivos diferidos a largo plazo                  | 1,328,137    | 1,290,265    | -37,872      | -2.9%  | 0.5%                                       | 0.8%    |  |
| Total del pasivo                                 | 884,307,233  | 966,938,790  | 82,631,557   | 9.3%   | 328.1%                                     | 597.3%  |  |
|  |              |              |              |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | -614,771,067 | -805,063,331 | -190,292,264 | -31.0% | -228.1%                                    | -497.3% |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 269,536,166  | 161,875,459  | -107,660,707 | -39.9% | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 20.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 18.9 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 9.4%, lo que significó en cifras nominales 82.7 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

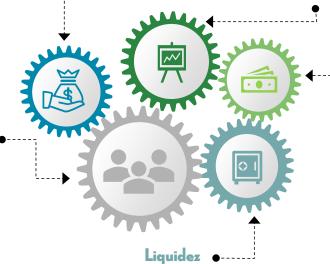
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 4.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 7.9 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 57% de los ingresos previstos en el año y gastó el 54% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 51% en los ingresos y 43% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 4 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 48% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 44% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 29.9 y 20.0 millones de pesos, respectivamente.



Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 3.58 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 3.03 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 61.4 y 45.1 millones de pesos, respectivamente.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación   |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 39,363,655 | 30,203,759 | -9,159,896  | -23.3% | 59.3%                           | 56.8%   |
| Productos de tipo corriente   | 389,206    | 267,399    | -121,808    | -31.3% | 0.6%                            | 0.5%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 38,974,448 | 29,936,360 | -9,038,088  | -23.2% | 58.7%                           | 56.3%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 27,000,000 | 22,950,000 | -4,050,000  | -15.0% | 40.7%                           | 43.2%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 27,000,000 | 22,950,000 | -4,050,000  | -15.0% | 40.7%                           | 43.2%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 66,363,655 | 53,153,759 | -13,209,896 | -19.9% | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                |            | Variación   |        | Variación % respecto |         | % respecto al to | tal de gastos |
|---|----------------|------------|-------------|--------|----------------------|---------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  | 3T 2020        | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020              | 3T 2021 |                  |               |
| Servicios personales                    | 29,855,465     | 19,984,718 | -9,870,747  | -33.1% | 48.0%                | 44.2%   |                  |               |
| Materiales y suministros                | 17,483,939     | 13,523,623 | -3,960,315  | -22.7% | 28.1%                | 29.9%   |                  |               |
| Servicios generales                     | 14,095,808     | 11,605,517 | -2,490,291  | -17.7% | 22.7%                | 25.7%   |                  |               |
| Gasto corrie                            | nte 61,435,211 | 45,113,858 | -16,321,353 | -26.6% | 98.8%                | 99.7%   |                  |               |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 742,840        | 119,843    | -622,996    | -83.9% | 1.2%                 | 0.3%    |                  |               |
| Total de gastos                         | 62,178,051     | 45,233,702 | -16,944,349 | -27.3% | 100.0%               | 100.0%  |                  |               |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 19.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 13.2 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 27.3%, lo que significó en cifras nominales 16.9 millones de pesos.

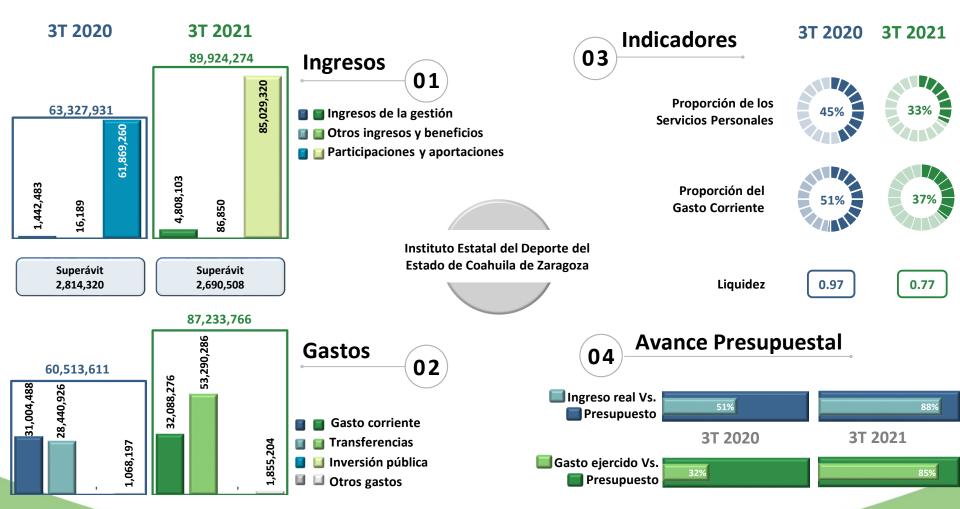
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |             |             | Variación  |         | % respecto al total de activo |         |
|--|-------------|-------------|------------|---------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %       | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 29,178,820  | 23,835,187  | -5,343,633 | -18.3%  | 26.7%                         | 20.9%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 5,134,543   | 6,754,491   | 1,619,948  | 31.5%   | 4.7%                          | 5.9%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 15,649,144  | 11,074,117  | -4,575,026 | -29.2%  | 14.3%                         | 9.7%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | -3,102      | 101,674     | 104,776    | 3377.7% | 0.0%                          | 0.1%    |
| Almacenes  | 8,398,235   | 5,904,905   | -2,493,331 | -29.7%  | 7.7%                          | 5.2%    |
| Activo no circulante                                       | 80,003,698  | 90,455,336  | 10,451,638 | 13.1%   | 73.3%                         | 79.1%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo   | 23,851,717  | 36,551,157  | 12,699,440 | 53.2%   | 21.8%                         | 32.0%   |
| Bienes muebles   | 60,544,085  | 60,675,426  | 131,341    | 0.2%    | 55.5%                         | 53.1%   |
| Activos intangibles  | 384,830     | 384,830     | 0          | 0.0%    | 0.4%                          | 0.3%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -4,808,913  | -7,188,057  | -2,379,143 | 49.5%   | -4.4%                         | -6.3%   |
| Activos diferidos  | 31,979      | 31,979      | 0          | 0.0%    | 0.0%                          | 0.0%    |
| Total del activo   | 109,182,518 | 114,290,523 | 5,108,005  | 4.7%    | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación |       | % respecto al total de pasivo y patrimonio |                |
|--|-------------|-------------|-----------|-------|--|----------------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %     | 3T 2020                                    | 3T 2021        |
| Pasivo circulante                                | 8,150,049   | 7,862,514   | -287,535  | -3.5% | 7.5%                                       | 6.9%           |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 8,150,049   | 7,862,514   | -287,535  | -3.5% | 7.5%                                       | 6.9%           |
| Pasivo no circulante                             | 8,474,189   | 8,338,330   | -135,859  | -1.6% | 7.8%                                       | 7.3%           |
| Cuentas por pagar a largo plazo                  | 8,474,189   | 8,338,330   | -135,859  | -1.6% | 7.8%                                       | 7.3%           |
| Total del pasivo                                 | 16,624,238  | 16,200,844  | -423,394  | -2.5% | 15.2%                                      | 14.2%          |
|  | 00 000      | 00 000 500  |           | 5.00/ | 04.00/                                     | <b>07.0</b> 0/ |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 92,558,280  | 98,089,679  | 5,531,400 | 6.0%  | 84.8%                                      | 85.8%          |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 109,182,518 | 114,290,523 | 5,108,005 | 4.7%  | 100.0%                                     | 100.0%         |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 18.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.3 millones de pesos; así mismo, el pasivo circulante disminuyó 3.5%, lo que significó en cifras nominales 287.5 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 2.8 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 2.7 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 51% de los ingresos previstos en el año y gastó el 32% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 88% en los ingresos y 85% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 12 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 45% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 33% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 27.2 y 28.5 millones de pesos, respectivamente.



#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 51% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 37%, es decir, disminuyó 14 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 31.0 a 32.1 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 0.97 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.77 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,442,483  | 4,808,103  | 3,365,621  | 233.3% | 2.3%                            | 5.3%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,442,483  | 4,808,103  | 3,365,621  | 233.3% | 2.3%                            | 5.3%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 61,869,260 | 85,029,320 | 23,160,060 | 37.4%  | 97.7%                           | 94.6%   |
| Participaciones y aportaciones  | 61,869,260 | 85,029,320 | 23,160,060 | 37.4%  | 97.7%                           | 94.6%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 16,189     | 86,850     | 70,661     | 436.5% | 0.0%                            | 0.1%    |
| Ingresos financieros  | 696        | 2,041      | 1,345      | 193.3% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 15,493     | 84,809     | 69,316     | 447.4% | 0.0%                            | 0.1%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 63,327,931 | 89,924,274 | 26,596,342 | 42.0%  | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |              |            | Variación  |       | ción % respecto al total de g |         |
|--|--------------|------------|------------|-------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020      | 3T 2021    | Nominal    | %     | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 27,227,624   | 28,480,523 | 1,252,899  | 4.6%  | 45.0%                         | 32.6%   |
| Materiales y suministros                               | 1,900,994    | 1,867,542  | -33,452    | -1.8% | 3.1%                          | 2.1%    |
| Servicios generales                                    | 1,875,870    | 1,740,211  | -135,659   | -7.2% | 3.1%                          | 2.0%    |
| Gasto corrient   | e 31,004,488 | 32,088,276 | 1,083,788  | 3.5%  | 51.2%                         | 36.8%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 28,440,926   | 53,290,286 | 24,849,360 | 87.4% | 47.0%                         | 61.1%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 1,068,197    | 1,855,204  | 787,007    | 73.7% | 1.8%                          | 2.1%    |
| Total de gastos  | 60,513,611   | 87,233,766 | 26,720,155 | 44.2% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 42.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 26.6 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 44.2%, lo que significó en cifras nominales 26.7 millones de pesos.

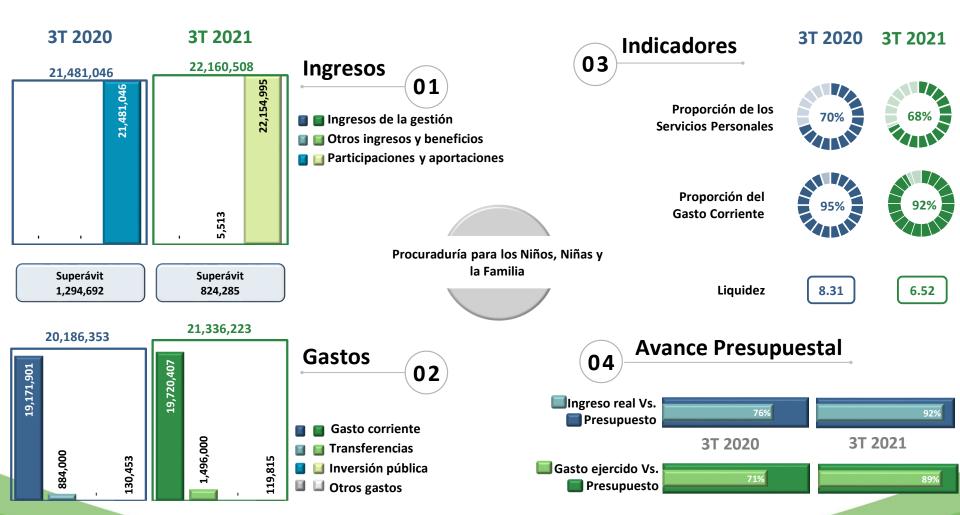
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 39,616,164  | 11,311,567  | -28,304,597 | -71.4% | 59.9%                         | 15.8%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 2,251,058   | 8,582,487   | 6,331,429   | 281.3% | 3.4%                          | 12.0%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 36,476,056  | 2,678,581   | -33,797,475 | -92.7% | 55.2%                         | 3.7%    |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 889,051     | 50,500      | -838,551    | -94.3% | 1.3%                          | 0.1%    |
| Activo no circulante  | 26,516,962  | 60,440,312  | 33,923,351  | 127.9% | 40.1%                         | 84.2%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 9,342,287   | 41,282,707  | 31,940,420  | 341.9% | 14.1%                         | 57.5%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 18,160,048  | 18,160,048  | 0           | 0.0%   | 27.5%                         | 25.3%   |
| Bienes muebles  | 10,146,114  | 11,974,122  | 1,828,007   | 18.0%  | 15.3%                         | 16.7%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -11,131,487 | -10,976,564 | 154,923     | -1.4%  | -16.8%                        | -15.3%  |
| Total del activo  | 66,133,126  | 71,751,879  | 5,618,754   | 8.5%   | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación   |         | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|-------------|---------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %       | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 40,680,842 | 14,703,669 | -25,977,173 | -63.9%  | 61.5%                                      | 20.5%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 40,673,703 | 14,664,004 | -26,009,699 | -63.9%  | 61.5%                                      | 20.4%   |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 7,139      | 39,665     | 32,526      | 455.6%  | 0.0%                                       | 0.1%    |
| Pasivo no circulante                             | 1,537,754  | 31,625,065 | 30,087,311  | 1956.6% | 2.3%                                       | 44.1%   |
| Cuentas por pagar a largo plazo                  | 1,537,754  | 20,565,882 | 19,028,128  | 1237.4% | 2.3%                                       | 28.7%   |
| Documentos por pagar a largo plazo               | 0          | 11,059,183 | 11,059,183  | 100.0%  | 0.0%                                       | 15.4%   |
| Total del pasivo                                 | 42,218,596 | 46,328,734 | 4,110,138   | 9.7%    | 63.8%                                      | 64.6%   |
|  |            |            |             |         |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 23,914,530 | 25,423,145 | 1,508,615   | 6.3%    | 36.2%                                      | 35.4%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 66,133,126 | 71,751,879 | 5,618,754   | 8.5%    | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 71.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 28.3 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante se redujo 63.9%, lo que significó en cifras nominales 26.0 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Fuente: Tercer Informe de Avance de Gestión Financiera de los ejercicios 2020 y 2021

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 1.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 824.3 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 la entidad alcanzó un 76% de los ingresos previstos en el año y gastó el 71% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 92% en los ingresos y 89% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se redujo 2 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 70% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 68% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 14.2 y 14.5 millones de pesos, respectivamente.



#### •Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 95% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 92%, es decir, disminuyó 3 puntos porcentuales; sin embargo, en cifras nominales pasó de 19.2 a 19.7 millones de pesos, respectivamente.

Al tercer trimestre de 2020 la entidad presentó una liquidez de 8.31 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 6.52 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 21,481,046 | 22,154,995 | 673,950   | 3.1%   | 100.0%                          | 100.0%  |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 21,481,046 | 22,154,995 | 673,950   | 3.1%   | 100.0%                          | 100.0%  |
| Otros ingresos y beneficios   | 0          | 5,513      | 5,513     | 100.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0          | 5,513      | 5,513     | 100.0% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 21,481,046 | 22,160,508 | 679,462   | 3.2%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |            |            | Variación |       | % respecto al total de gastos |         |
|--|------------|------------|-----------|-------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %     | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 14,175,554 | 14,542,875 | 367,320   | 2.6%  | 70.2%                         | 68.2%   |
| Materiales y suministros                               | 1,395,334  | 1,414,610  | 19,276    | 1.4%  | 6.9%                          | 6.6%    |
| Servicios generales                                    | 3,601,012  | 3,762,923  | 161,911   | 4.5%  | 17.8%                         | 17.6%   |
| Gasto corriente  | 19,171,901 | 19,720,407 | 548,507   | 2.9%  | 95.0%                         | 92.4%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 884,000    | 1,496,000  | 612,000   | 69.2% | 4.4%                          | 7.0%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 130,453    | 119,815    | -10,637   | -8.2% | 0.6%                          | 0.6%    |
| Total de gastos  | 20,186,353 | 21,336,223 | 1,149,869 | 5.7%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 3.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 679.5 miles de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 5.7%, lo que significó en cifras nominales 1.1 millones de pesos.

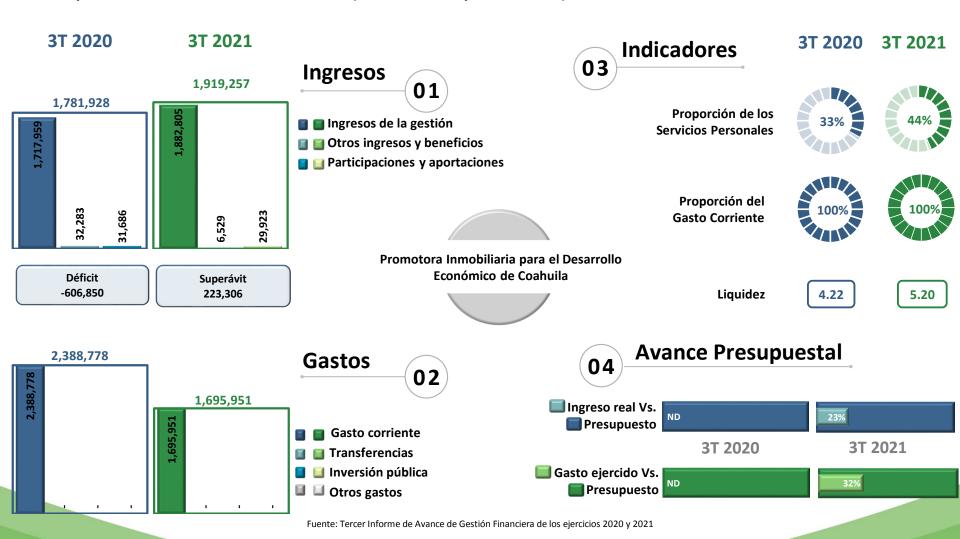
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 1,785,828  | 1,882,849  | 97,021     | 5.4%   | 30.1%                         | 43.6%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 757,459    | 1,587,384  | 829,925    | 109.6% | 12.8%                         | 36.8%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 1,028,369  | 295,466    | -732,903   | -71.3% | 17.3%                         | 6.8%    |
| Activo no circulante                                       | 4,151,090  | 2,431,807  | -1,719,283 | -41.4% | 69.9%                         | 56.4%   |
| Bienes muebles   | 6,563,671  | 5,771,284  | -792,387   | -12.1% | 110.6%                        | 133.8%  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -2,412,581 | -3,339,477 | -926,896   | 38.4%  | -40.6%                        | -77.4%  |
| Total del activo   | 5,936,918  | 4,314,656  | -1,622,261 | -27.3% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación  |        | % respecto al total de p | pasivo y patrimonio |
|--|-----------|-----------|------------|--------|--------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020                  | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 214,785   | 288,757   | 73,972     | 34.4%  | 3.6%                     | 6.7%                |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 214,785   | 288,757   | 73,972     | 34.4%  | 3.6%                     | 6.7%                |
| Total del pasivo                                 | 214,785   | 288,757   | 73,972     | 34.4%  | 3.6%                     | 6.7%                |
|  |           |           |            |        |                          |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 5,722,133 | 4,025,899 | -1,696,234 | -29.6% | 96.4%                    | 93.3%               |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 5,936,918 | 4,314,656 | -1,622,261 | -27.3% | 100.0%                   | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 97.0 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 34.4%, lo que significó en cifras nominales 74.0 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 606.9 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 tuvo un superávit de 223.3 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 no se pudieron obtener, debido a la falta de información. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 23% en los ingresos y 32% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 11 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 33% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 44% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 791.8 y 738.8 miles de pesos, respectivamente.



#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 2.4 y 1.7 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 4.22 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 5.20 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-----------|-----------|-----------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 1,717,959 | 1,882,805 | 164,846   | 9.6%   | 96.4%                           | 98.1%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 1,717,959 | 1,882,805 | 164,846   | 9.6%   | 96.4%                           | 98.1%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 31,686    | 29,923    | -1,763    | -5.6%  | 1.8%                            | 1.6%    |
| Participaciones y aportaciones  | 31,686    | 29,923    | -1,763    | -5.6%  | 1.8%                            | 1.6%    |
| Otros ingresos y beneficios   | 32,283    | 6,529     | -25,754   | -79.8% | 1.8%                            | 0.3%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 32,283    | 6,529     | -25,754   | -79.8% | 1.8%                            | 0.3%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 1,781,928 | 1,919,257 | 137,329   | 7.7%   | 100.0%                          | 100.0%  |

|                          |                 |           |           | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|--------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                   |                 | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales     |                 | 791,800   | 738,791   | -53,009   | -6.7%  | 33.1%                         | 43.6%   |
| Materiales y suministros |                 | 172,425   | 155,665   | -16,760   | -9.7%  | 7.2%                          | 9.2%    |
| Servicios generales      |                 | 1,424,553 | 801,494   | -623,059  | -43.7% | 59.6%                         | 47.3%   |
|                          | Gasto corriente | 2,388,778 | 1,695,951 | -692,827  | -29.0% | 100.0%                        | 100.0%  |
| Total de gastos          |                 | 2,388,778 | 1,695,951 | -692,827  | -29.0% | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 7.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 137.3 miles de pesos; por el contrario, los gastos se redujeron 29.0%, lo que significó en cifras nominales 692.8 miles de pesos.

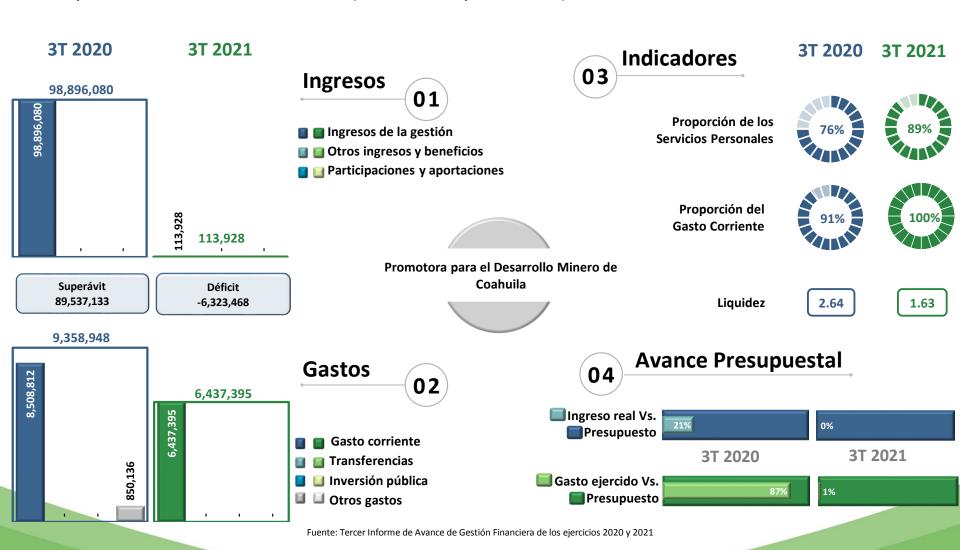
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación |        | % respecto al to | tal de activo |
|---|-------------|-------------|-----------|--------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 552,386     | 833,484     | 281,098   | 50.9%  | 0.3%             | 0.5%          |
| Efectivo y equivalentes                                       | 98,925      | 91,380      | -7,545    | -7.6%  | 0.1%             | 0.1%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 453,461     | 742,105     | 288,643   | 63.7%  | 0.3%             | 0.5%          |
| Activo no circulante  | 161,455,941 | 160,754,833 | -701,108  | -0.4%  | 99.7%            | 99.5%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 5,213,991   | 4,441,212   | -772,779  | -14.8% | 3.2%             | 2.7%          |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 149,310,711 | 149,310,711 | 0         | 0.0%   | 92.2%            | 92.4%         |
| Bienes muebles  | 1,104,700   | 1,176,370   | 71,670    | 6.5%   | 0.7%             | 0.7%          |
| Activos intangibles   | 5,964,176   | 5,964,176   | 0         | 0.0%   | 3.7%             | 3.7%          |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -225,097    | -225,097    | 0         | 0.0%   | -0.1%            | -0.1%         |
| Activos diferidos   | 35,710      | 35,710      | 0         | 0.0%   | 0.0%             | 0.0%          |
| Otros activos no circulantes                                  | 51,750      | 51,750      | 0         | 0.0%   | 0.0%             | 0.0%          |
| Total del activo  | 162,008,327 | 161,588,317 | -420,010  | -0.3%  | 100.0%           | 100.0%        |

|  |             |             | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-------------|-------------|-----------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 130,958     | 160,341     | 29,384    | 22.4%  | 0.1%                                       | 0.1%    |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 139,142     | 160,341     | 21,199    | 15.2%  | 0.1%                                       | 0.1%    |
| Otros pasivos a corto plazo  | -8,185      | 0           | 8,185     | 100.0% | 0.0%                                       | 0.0%    |
| Pasivo no circulante   | 492,735     | 453,256     | -39,479   | -8.0%  | 0.3%                                       | 0.3%    |
| Documentos por pagar a largo plazo                                       | 102,840     | 63,361      | -39,479   | -38.4% | 0.1%                                       | 0.0%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 389,895     | 389,895     | 0         | 0.0%   | 0.2%                                       | 0.2%    |
| Total del pasivo   | 623,692     | 613,597     | -10,095   | -1.6%  | 0.4%                                       | 0.4%    |
|  | 454 004 505 | 450 074 700 | ***       | 2.22/  | 20.50/                                     | 22.524  |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 161,384,635 | 160,974,720 | -409,915  | -0.3%  | 99.6%                                      | 99.6%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 162,008,327 | 161,588,317 | -420,010  | -0.3%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 50.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 281.1 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 22.4%, lo que significó en cifras nominales 29.4 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

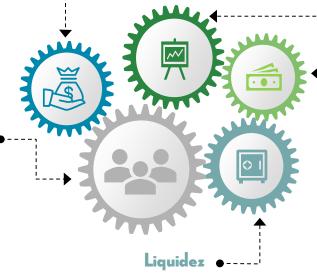
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 89.5 millones de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 tuvo un déficit de 6.3 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 21% de los ingresos previstos en el año y gastó el 87% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 0% en los ingresos y 1% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 13 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 76% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 89% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 7.1 y 5.7 millones de pesos, respectivamente.



De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 2.64 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.63 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

#### - Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 91% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 9 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 8.5 y 6.4 millones de pesos, respectivamente.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |         | Variación   |         | % respecto al total de ingresos |         |  |
|--|------------|---------|-------------|---------|---------------------------------|---------|--|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021 | Nominal     | %       | 3T 2020                         | 3T 2021 |  |
| Ingresos de la gestión                   | 98,896,080 | 113,928 | -98,782,153 | -99.9%  | 100.0%                          | 100.0%  |  |
| Productos de tipo corriente              | 1,158,063  | 113,928 | -1,044,136  | -90.2%  | 1.2%                            | 100.0%  |  |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 97,738,017 | 0       | -97,738,017 | -100.0% | 98.8%                           | 0.0%    |  |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 98,896,080 | 113,928 | -98,782,153 | -99.9%  | 100.0%                          | 100.0%  |  |

|   |               |           |           | Variación  |         | % respecto al to | cal de gastos |
|---|---------------|-----------|-----------|------------|---------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  | 3             | ST 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                    |               | 7,066,210 | 5,717,737 | -1,348,472 | -19.1%  | 75.5%            | 88.8%         |
| Materiales y suministros                |               | 326,183   | 200,217   | -125,967   | -38.6%  | 3.5%             | 3.1%          |
| Servicios generales                     |               | 1,116,419 | 519,441   | -596,977   | -53.5%  | 11.9%            | 8.1%          |
| Ga                                      | sto corriente | 8,508,812 | 6,437,395 | -2,071,416 | -24.3%  | 90.9%            | 100.0%        |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |               | 850,136   | 0         | -850,136   | -100.0% | 9.1%             | 0.0%          |
| Total de gastos                         |               | 9,358,948 | 6,437,395 | -2,921,552 | -31.2%  | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 99.9% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 98.8 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 31.2%, lo que significó en cifras nominales 2.9 millones de pesos.

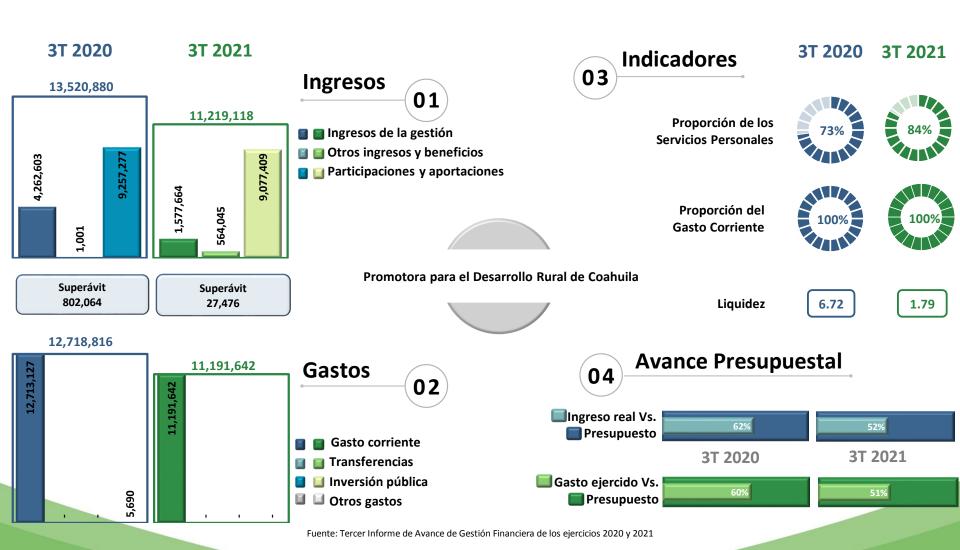
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |            | Variación   |        | % respecto al total de activo |         |
|--|------------|------------|-------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 20,595,932 | 10,125,614 | -10,470,318 | -50.8% | 82.2%                         | 69.4%   |
| Efectivo y equivalentes                                      | 11,897,464 | 1,308,016  | -10,589,448 | -89.0% | 47.5%                         | 9.0%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                   | 8,672,268  | 8,791,398  | 119,130     | 1.4%   | 34.6%                         | 60.3%   |
| Otros activos circulantes                                    | 26,200     | 26,200     | 0           | 0.0%   | 0.1%                          | 0.2%    |
| Activo no circulante   | 4,456,356  | 4,456,356  | 0           | 0.0%   | 17.8%                         | 30.6%   |
| Bienes muebles   | 4,100,563  | 4,100,563  | 0           | 0.0%   | 16.4%                         | 28.1%   |
| Activos intangibles  | 480,890    | 480,890    | 0           | 0.0%   | 1.9%                          | 3.3%    |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes | -125,097   | -125,097   | 0           | 0.0%   | -0.5%                         | -0.9%   |
| Total del activo   | 25,052,288 | 14,581,970 | -10,470,318 | -41.8% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |            |            | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|------------|------------|-------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal     | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 7,808,604  | 6,195,988  | -1,612,616  | -20.7% | 31.2%                                      | 42.5%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 2,562,582  | 2,465,201  | -97,381     | -3.8%  | 10.2%                                      | 16.9%   |
| Provisiones a corto plazo                        | 5,246,022  | 3,730,787  | -1,515,235  | -28.9% | 20.9%                                      | 25.6%   |
| Total del pasivo                                 | 7,808,604  | 6,195,988  | -1,612,616  | -20.7% | 31.2%                                      | 42.5%   |
|  |            |            |             |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 17,243,684 | 8,385,982  | -8,857,702  | -51.4% | 68.8%                                      | 57.5%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 25,052,288 | 14,581,970 | -10,470,318 | -41.8% | 100.0%                                     | 100.0%  |
|  |            |            |             |        |  |         |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 50.8% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 10.5 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante disminuyó 20.7%, lo que significó en cifras nominales 1.6 millones de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 802.1 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 27.5 miles de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 62% de los ingresos previstos en el año y gastó el 60% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 52% en los ingresos y 51% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 11 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 73% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 84% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 9.3 millones de pesos, para ambos periodos.

## Proporción del Gasto Corriente La proporción del gasto corriente se

mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 12.7 y 11.2 millones de pesos, respectivamente.



De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 6.72 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.79 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |           | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|------------|-----------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %         | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 4,262,603  | 1,577,664  | -2,684,939 | -63.0%    | 31.5%                           | 14.1%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 4,262,603  | 1,577,664  | -2,684,939 | -63.0%    | 31.5%                           | 14.1%   |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 9,257,277  | 9,077,409  | -179,868   | -1.9%     | 68.5%                           | 80.9%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 9,257,277  | 9,077,409  | -179,868   | -1.9%     | 68.5%                           | 80.9%   |
| Otros ingresos y beneficios   | 1,001      | 564,045    | 563,044    | 56252.1%  | 0.0%                            | 5.0%    |
| Ingresos financieros  | 736        | 469        | -267       | -36.3%    | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 265        | 563,576    | 563,311    | 212650.6% | 0.0%                            | 5.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 13,520,880 | 11,219,118 | -2,301,763 | -17.0%    | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                      |            | Variación  |         | % respecto al to | otal de gastos |
|---|----------------------|------------|------------|---------|------------------|----------------|
| GASTOS                                  | 3T 2020              | 3T 2021    | Nominal    | %       | 3T 2020          | 3T 2021        |
| Servicios personales                    | 9,257,277            | 9,347,411  | 90,134     | 1.0%    | 72.8%            | 83.5%          |
| Materiales y suministros                | 2,787,879            | 1,312,388  | -1,475,492 | -52.9%  | 21.9%            | 11.7%          |
| Servicios generales                     | 667,971              | 531,843    | -136,127   | -20.4%  | 5.3%             | 4.8%           |
| Gasto                                   | corriente 12,713,127 | 11,191,642 | -1,521,485 | -12.0%  | 100.0%           | 100.0%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 5,690                | 0          | -5,690     | -100.0% | 0.0%             | 0.0%           |
| Total de gastos                         | 12,718,816           | 11,191,642 | -1,527,175 | -12.0%  | 100.0%           | 100.0%         |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 17.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 2.3 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 12.0%, lo que significó en cifras nominales 1.5 millones de pesos.

## Promotora para el Desarrollo Rural de Coahuila

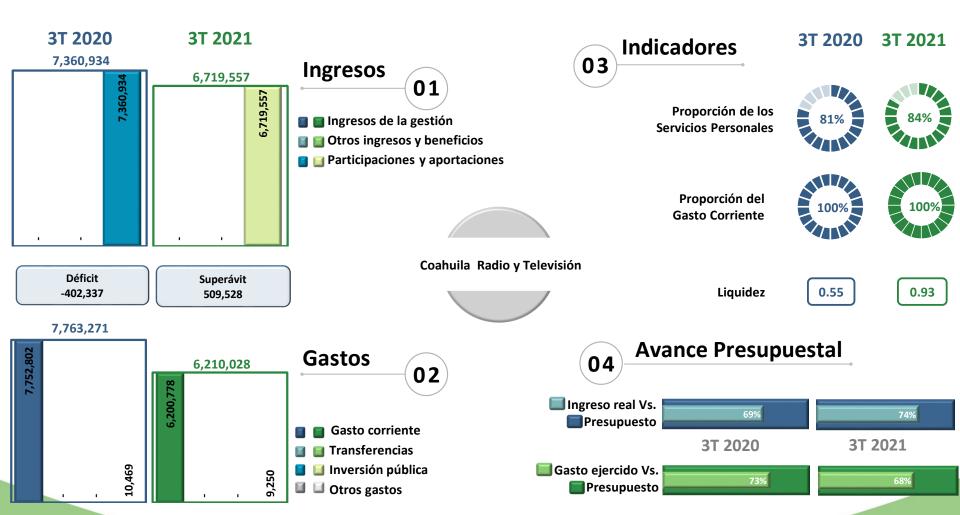
#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |           |
|--|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|-----------|
| ACTIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021   |
| Activo circulante  | 1,506,775   | 459,272     | -1,047,502 | -69.5% | 99.5%                         | 99.0%     |
| Efectivo y equivalentes                                    | 193,096     | 326,787     | 133,691    | 69.2%  | 12.8%                         | 70.4%     |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 1,167,647   | 111,985     | -1,055,662 | -90.4% | 77.1%                         | 24.1%     |
| Derechos a recibir bienes o servicios                      | 146,032     | 20,500      | -125,532   | -86.0% | 9.6%                          | 4.4%      |
| Activo no circulante                                       | 7,468       | 4,713       | -2,755     | -36.9% | 0.5%                          | 1.0%      |
| Bienes muebles   | 9,865,810   | 7,692,815   | -2,172,995 | -22.0% | 651.5%                        | 1,658.0%  |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -45,215,919 | -35,555,457 | 9,660,462  | -21.4% | -2,986.0%                     | -7,663.1% |
| Otros activos no circulantes                               | 35,357,577  | 27,867,355  | -7,490,222 | -21.2% | 2,335.0%                      | 6,006.1%  |
| Total del activo   | 1,514,243   | 463,985     | -1,050,257 | -69.4% | 100.0%                        | 100.0%    |

|  |           |         | Variación  |        | % respecto al total de | pasivo y patrimonio |
|--|-----------|---------|------------|--------|------------------------|---------------------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021 | Nominal    | %      | 3T 2020                | 3T 2021             |
| Pasivo circulante                                | 224,209   | 257,125 | 32,916     | 14.7%  | 14.8%                  | 55.4%               |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 224,209   | 257,125 | 32,916     | 14.7%  | 14.8%                  | 55.4%               |
| Pasivo no circulante                             | 70,000    | 70,000  | 0          | 0.0%   | 4.6%                   | 15.1%               |
| Documentos por pagar a largo plazo               | 70,000    | 70,000  | 0          | 0.0%   | 4.6%                   | 15.1%               |
| Total del pasivo                                 | 294,209   | 327,125 | 32,916     | 11.2%  | 19.4%                  | 70.5%               |
|  |           |         |            |        |                        |                     |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 1,220,033 | 136,860 | -1,083,173 | -88.8% | 81%                    | 29%                 |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 1,514,243 | 463,985 | -1,050,257 | -69.4% | 100.0%                 | 100.0%              |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 69.5% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.0 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 14.7%, lo que significó en cifras nominales 32.9 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 402.3 miles de pesos, por el contrario, de enero a septiembre de 2021 tuvo un superávit de 509.5 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 69% de los ingresos previstos en el año y gastó el 73% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 74% en los ingresos y 68% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 81% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 84% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 6.3 y 5.2 millones pesos, respectivamente.

# Proporción del Gasto Corriente La proporción del gasto corriente se

mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 7.8 y 6.2 millones de pesos, respectivamente.

#### Liquidez

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.55 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo, al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.93 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación |       | % respecto al total | l de ingresos |
|---|-----------|-----------|-----------|-------|---------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %     | 3T 2020             | 3T 2021       |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 7,360,934 | 6,719,557 | -641,377  | -8.7% | 100.0%              | 100.0%        |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 7,360,934 | 6,719,557 | -641,377  | -8.7% | 100.0%              | 100.0%        |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 7,360,934 | 6,719,557 | -641,377  | -8.7% | 100.0%              | 100.0%        |

|   |                       |           | Variación  |        | % respecto al to | tal de gastos |
|---|-----------------------|-----------|------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  | 3T 2020               | 3T 2021   | Nominal    | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                    | 6,253,666             | 5,207,196 | -1,046,470 | -16.7% | 80.6%            | 83.9%         |
| Materiales y suministros                | 234,946               | 200,188   | -34,758    | -14.8% | 3.0%             | 3.2%          |
| Servicios generales                     | 1,264,190             | 793,394   | -470,795   | -37.2% | 16.3%            | 12.8%         |
| Gast                                    | o corriente 7,752,802 | 6,200,778 | -1,552,024 | -20.0% | 99.9%            | 99.9%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 10,469                | 9,250     | -1,219     | -11.6% | 0.1%             | 0.1%          |
| Total de gastos                         | 7,763,271             | 6,210,028 | -1,553,243 | -20.0% | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 8.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 641.4 miles de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 20.0%, lo que significó en cifras nominales 1.6 millones de pesos.

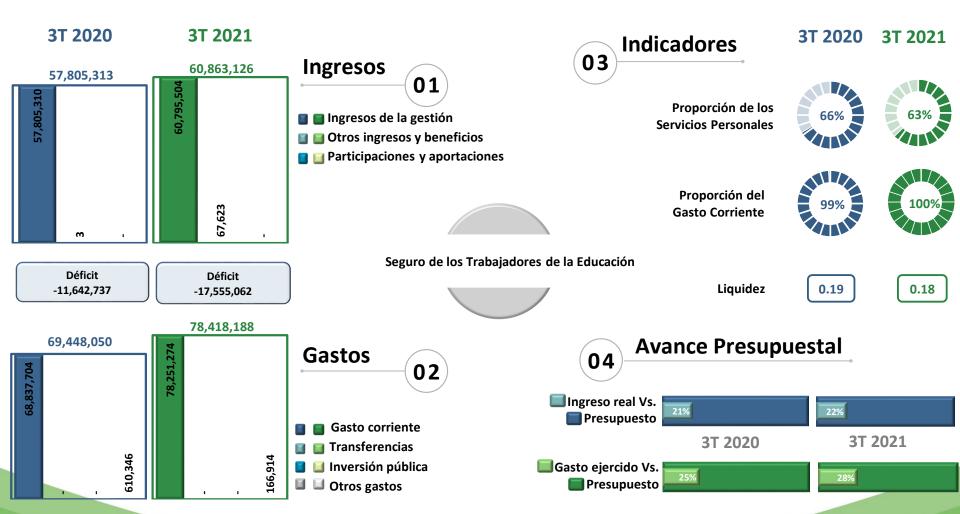
## Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|------------|------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 787,140    | 968,485    | 181,345    | 23.0%  | 9.8%                          | 13.8%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 317,697    | 224,983    | -92,714    | -29.2% | 4.0%                          | 3.2%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 469,443    | 727,062    | 257,619    | 54.9%  | 5.9%                          | 10.4%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 0          | 16,440     | 16,440     | 100.0% | 0.0%                          | 0.2%    |
| Activo no circulante  | 7,206,182  | 6,048,397  | -1,157,784 | -16.1% | 90.2%                         | 86.2%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 4,005,569  | 4,005,569  | 0          | 0.0%   | 50.1%                         | 57.1%   |
| Bienes muebles  | 5,831,987  | 5,857,346  | 25,359     | 0.4%   | 73.0%                         | 83.5%   |
| Activos intangibles   | 17,279     | 17,279     | 0          | 0.0%   | 0.2%                          | 0.2%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -2,648,654 | -3,831,797 | -1,183,143 | 44.7%  | -33.1%                        | -54.6%  |
| Total del activo  | 7,993,322  | 7,016,882  | -976,440   | -12.2% | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de p | asivo y patrimonio |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|--------------------------|--------------------|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                  | 3T 2021            |
| Pasivo circulante                                | 1,439,839 | 1,036,709 | -403,130  | -28.0% | 18.0%                    | 14.8%              |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,439,839 | 1,036,709 | -403,130  | -28.0% | 18.0%                    | 14.8%              |
| Total del pasivo                                 | 1,439,839 | 1,036,709 | -403,130  | -28.0% | 18.0%                    | 14.8%              |
|  |           |           |           |        |                          |                    |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 6,553,483 | 5,980,173 | -573,310  | -8.7%  | 82.0%                    | 85.2%              |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 7,993,322 | 7,016,882 | -976,440  | -12.2% | 100.0%                   | 100.0%             |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 23.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 181.3 miles de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 28.0%, lo que significó en cifras nominales 403.1 miles de pesos.

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# PRINCIPALES RESULTADOS Superávit / Déficit

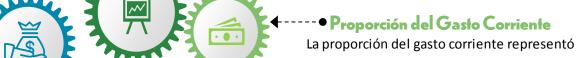
Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 11.6 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 17.6 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 21% de los ingresos previstos en el año y gastó el 25% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 22% en los ingresos y 28% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se disminuyeron 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 66% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 63% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 46.0 y 49.1 millones pesos, respectivamente.



al tercer trimestre de 2020 el 99% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, aumentó 1 punto porcentual; en términos nominales significó un gasto de 68.8 y 78.3 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 0.19 pesos, indicando falta de capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 0.18 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, tampoco contó con liquidez.

Liquidez

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |            |            | Variación |            | % respecto al total de ingresos |         |
|---|------------|------------|-----------|------------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS               | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %          | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                    | 57,805,310 | 60,795,504 | 2,990,193 | 5.2%       | 100.0%                          | 99.9%   |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 56,640,859 | 59,341,142 | 2,700,283 | 4.8%       | 98.0%                           | 97.5%   |
| Productos de tipo corriente               | 786,948    | 382,504    | -404,444  | -51.4%     | 1.4%                            | 0.6%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 377,503    | 1,071,857  | 694,354   | 183.9%     | 0.7%                            | 1.8%    |
| Otros ingresos y beneficios               | 3          | 67,623     | 67,620    | 2195439.3% | 0.0%                            | 0.1%    |
| Ingresos financieros                      | 0          | 66,903     | 66,903    | 100.0%     | 0.0%                            | 0.1%    |
| Otros ingresos y beneficios varios        | 3          | 720        | 717       | 23268.8%   | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios      | 57,805,313 | 60,863,126 | 3,057,813 | 5.3%       | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                         |              | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|-------------------------|--------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  | 3T 2020                 | 3T 2021      | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    | 46,027,95               | 49,120,898   | 3,092,943 | 6.7%   | 66.3%                         | 62.6%   |
| Materiales y suministros                | 2,522,92                | 2,463,909    | -59,013   | -2.3%  | 3.6%                          | 3.1%    |
| Servicios generales                     | 20,286,82               | 7 26,666,467 | 6,379,641 | 31.4%  | 29.2%                         | 34.0%   |
| Ga                                      | sto corriente 68,837,70 | 78,251,274   | 9,413,570 | 13.7%  | 99.1%                         | 99.8%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 610,34                  | 5 166,914    | -443,432  | -72.7% | 0.9%                          | 0.2%    |
| Total de gastos                         | 69,448,050              | 78,418,188   | 8,970,138 | 12.9%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 5.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 3.1 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 12.9%, lo que significó en cifras nominales 9.0 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

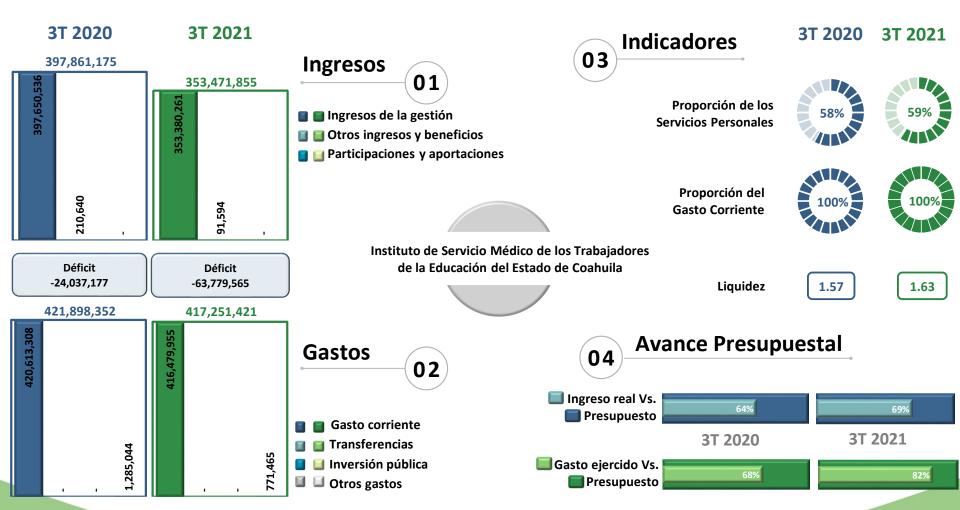
|   |             |             | Variación  |        | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 15,714,032  | 17,453,805  | 1,739,773  | 11.1%  | 6.0%                          | 6.9%    |
| Efectivo y equivalentes                                       | 7,481,717   | 7,395,762   | -85,955    | -1.1%  | 2.9%                          | 2.9%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 8,232,316   | 10,058,044  | 1,825,728  | 22.2%  | 3.2%                          | 4.0%    |
| Activo no circulante  | 244,424,341 | 235,926,488 | -8,497,853 | -3.5%  | 94.0%                         | 93.1%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 237,315,500 | 237,315,500 | 0          | 0.0%   | 91.2%                         | 93.7%   |
| Bienes muebles  | 10,477,485  | 10,707,398  | 229,913    | 2.2%   | 4.0%                          | 4.2%    |
| Activos intangibles   | 3,228       | 3,228       | 0          | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -3,371,872  | -12,099,639 | -8,727,766 | 258.8% | -1.3%                         | -4.8%   |
| Total del activo  | 260,138,374 | 253,380,293 | -6,758,080 | -2.6%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|-------------|-------------|-------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 80,876,717  | 95,138,964  | 14,262,246  | 17.6%  | 31.1%                                      | 37.5%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 80,009,466  | 94,587,873  | 14,578,407  | 18.2%  | 30.8%                                      | 37.3%   |
| Pasivos diferidos a corto plazo  | 770,209     | 474,724     | -295,485    | -38.4% | 0.3%                                       | 0.2%    |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 97,042      | 76,367      | -20,676     | -21.3% | 0.0%                                       | 0.0%    |
| Pasivo no circulante   | 38,546,509  | 54,712,664  | 16,166,155  | 41.9%  | 14.8%                                      | 21.6%   |
| Documentos por pagar a largo plazo                                       | 38,546,509  | 54,712,664  | 16,166,155  | 41.9%  | 14.8%                                      | 21.6%   |
| Total del pasivo   | 119,423,227 | 149,851,628 | 30,428,402  | 25.5%  | 45.9%                                      | 59.1%   |
|  |             |             |             |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 140,715,147 | 103,528,665 | -37,186,482 | -26.4% | 54.1%                                      | 40.9%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 260,138,374 | 253,380,293 | -6,758,080  | -2.6%  | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 aumento en un 11.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 1.7 millones de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 17.6%, lo que significó en cifras nominales 14.3 millones de pesos.

# Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### PRINCIPALES RESULTADOS

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un déficit de 24.0 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el déficit fue de 63.8 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 64% de los ingresos previstos en el año y gastó el 68% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 69% en los ingresos y

82% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 58% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 59% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 244.4 y 246.3 millones de pesos, respectivamente.

## Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente se mantuvo en 100% de enero a septiembre, tanto en 2020 como en 2021; sin embargo, en cifras nominales representó un gasto de 420.6 y 416.5 millones de pesos, respectivamente.

Liquidez

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.57 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.63 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

# Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila

Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación   |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS               | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión                    | 397,650,536 | 353,380,261 | -44,270,275 | -11.1% | 99.9%                           | 100.0%  |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 373,448,083 | 350,326,894 | -23,121,188 | -6.2%  | 93.9%                           | 99.1%   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 24,202,453  | 3,053,367   | -21,149,087 | -87.4% | 6.1%                            | 0.9%    |
| Otros ingresos y beneficios               | 210,640     | 91,594      | -119,045    | -56.5% | 0.1%                            | 0.0%    |
| Ingresos financieros                      | 160,292     | 81,395      | -78,898     | -49.2% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Otros ingresos y beneficios varios        | 50,347      | 10,199      | -40,148     | -79.7% | 0.0%                            | 0.0%    |
| Total de ingresos y otros beneficios      | 397,861,175 | 353,471,855 | -44,389,320 | -11.2% | 100.0%                          | 100.0%  |

|   |                 |             |             | Variación  |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                 | 244,445,717 | 246,336,974 | 1,891,257  | 0.8%   | 57.9%                         | 59.0%   |
| Materiales y suministros                |                 | 19,275,780  | 20,217,882  | 942,102    | 4.9%   | 4.6%                          | 4.8%    |
| Servicios generales                     |                 | 156,891,811 | 149,925,099 | -6,966,712 | -4.4%  | 37.2%                         | 35.9%   |
|   | Gasto corriente | 420,613,308 | 416,479,955 | -4,133,353 | -1.0%  | 99.7%                         | 99.8%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 1,285,044   | 771,465     | -513,579   | -40.0% | 0.3%                          | 0.2%    |
| Total de gastos                         |                 | 421,898,352 | 417,251,421 | -4,646,932 | -1.1%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 11.2% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 44.4 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 1.1%, lo que significó en cifras nominales 4.6 millones de pesos.

# Instituto de Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila

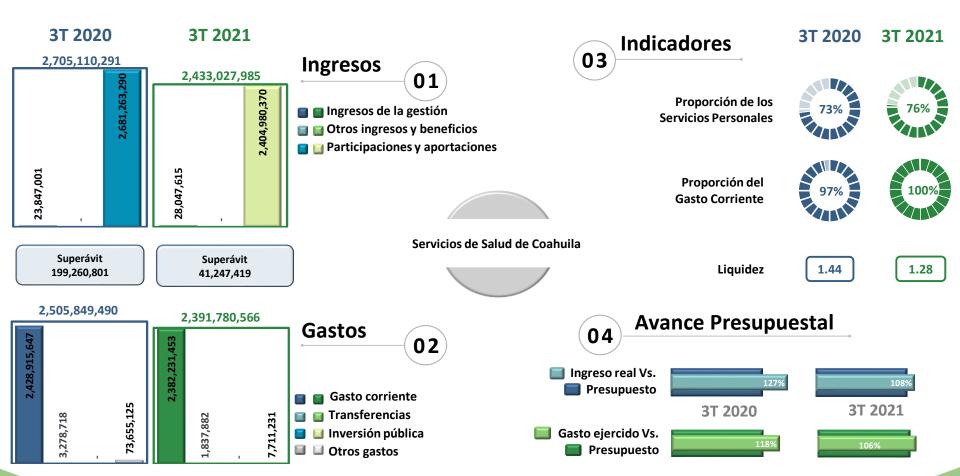
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |              |              |              |        | % respecto al total de activo |         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020      | 3T 2021      | Nominal      | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 190,405,210  | 196,177,898  | 5,772,688    | 3.0%   | 22.1%                         | 26.0%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 13,141,245   | 15,086,433   | 1,945,188    | 14.8%  | 1.5%                          | 2.0%    |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 168,137,564  | 171,442,862  | 3,305,299    | 2.0%   | 19.5%                         | 22.7%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 0            | 123,200      | 123,200      | 100.0% | 0.0%                          | 0.0%    |
| Inventarios   | 11,229,845   | 9,525,403    | -1,704,442   | -15.2% | 1.3%                          | 1.3%    |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes     | -2,103,443   | 0            | 2,103,443    | 100.0% | -0.2%                         | 0.0%    |
| Activo no circulante  | 671,292,421  | 558,864,133  | -112,428,288 | -16.7% | 77.9%                         | 74.0%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 633,444,307  | 524,658,445  | -108,785,862 | -17.2% | 73.5%                         | 69.5%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 102,446,505  | 102,446,505  | 0            | 0.0%   | 11.9%                         | 13.6%   |
| Bienes muebles  | 64,477,942   | 53,450,767   | -11,027,175  | -17.1% | 7.5%                          | 7.1%    |
| Activos intangibles   | 339,488      | 339,488      | 0            | 0.0%   | 0.0%                          | 0.0%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -129,415,821 | -122,031,072 | 7,384,749    | -5.7%  | -15.0%                        | -16.2%  |
| Total del activo  | 861,697,631  | 755,042,031  | -106,655,600 | -12.4% | 100.0%                        | 100.0%  |
|   |              |              |              |        |                               |         |

|  |             |             | Variación    |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-------------|-------------|--------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal      | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 121,211,260 | 120,235,284 | -975,975     | -0.8%  | 14.1%                                      | 15.9%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 46,173,477  | 43,760,779  | -2,412,698   | -5.2%  | 5.4%                                       | 5.8%    |  |
| Provisiones a corto plazo                        | 23,287,708  | 23,024,577  | -263,131     | -1.1%  | 2.7%                                       | 3.0%    |  |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 51,750,074  | 53,449,929  | 1,699,854    | 3.3%   | 6.0%                                       | 7.1%    |  |
| Pasivo no circulante                             | 133,770,542 | 129,747,210 | -4,023,332   | -3.0%  | 15.5%                                      | 17.2%   |  |
| Cuentas por pagar a largo plazo                  | 133,770,542 | 129,747,210 | -4,023,332   | -3.0%  | 15.5%                                      | 17.2%   |  |
| Total del pasivo                                 | 254,981,802 | 249,982,494 | -4,999,308   | -2.0%  | 29.6%                                      | 33.1%   |  |
|  |             |             |              |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 606,715,829 | 505,059,537 | -101,656,292 | -16.8% | 70.4%                                      | 66.9%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 861,697,631 | 755,042,031 | -106,655,600 | -12.4% | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 3.0% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 5.8 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 0.8%, lo que significó en cifras nominales 976.0 miles de pesos.

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 199.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 41.2 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 127% de los ingresos previstos en el año y gastó el 118% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 108% en los ingresos y 106% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se incrementó 3 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 73% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 76% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 1,830.5 y 1,828.3 millones de pesos, respectivamente.

#### - • Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 97% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 100%, es decir, se incrementó 3 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 2,428.9 y 2,382.2 millones de pesos, respectivamente.

# Liquidez

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 1.44 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 1.28 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación    |        | % respecto al total de ingresos |         |
|---|---------------|---------------|--------------|--------|---------------------------------|---------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal      | %      | 3T 2020                         | 3T 2021 |
| Ingresos de la gestión  | 23,847,001    | 28,047,615    | 4,200,614    | 17.6%  | 0.9%                            | 1.2%    |
| Productos de tipo corriente   | 4,920,870     | 2,262,430     | -2,658,440   | -54.0% | 0.2%                            | 0.1%    |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 3,400,598     | 4,266,781     | 866,183      | 25.5%  | 0.1%                            | 0.2%    |
| Ingresos por venta de bienes y servicios  | 15,525,534    | 21,518,404    | 5,992,871    | 38.6%  | 0.6%                            | 0.9%    |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 2,681,263,290 | 2,404,980,370 | -276,282,920 | -10.3% | 99.1%                           | 98.8%   |
| Participaciones y aportaciones  | 2,681,263,290 | 2,404,980,370 | -276,282,920 | -10.3% | 99.1%                           | 98.8%   |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 2,705,110,291 | 2,433,027,985 | -272,082,306 | -10.1% | 100.0%                          | 100.0%  |

|  |               |               | Variación    |        | % respecto al total de gastos |         |
|--|---------------|---------------|--------------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal      | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                                   | 1,830,531,394 | 1,828,286,518 | -2,244,876   | -0.1%  | 73.1%                         | 76.4%   |
| Materiales y suministros                               | 364,667,608   | 187,714,976   | -176,952,632 | -48.5% | 14.6%                         | 7.8%    |
| Servicios generales                                    | 233,716,645   | 366,229,959   | 132,513,314  | 56.7%  | 9.3%                          | 15.3%   |
| Gasto corriente  | 2,428,915,647 | 2,382,231,453 | -46,684,194  | -1.9%  | 96.9%                         | 99.6%   |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 3,278,718     | 1,837,882     | -1,440,836   | -43.9% | 0.1%                          | 0.1%    |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                | 73,655,125    | 7,711,231     | -65,943,895  | -89.5% | 2.9%                          | 0.3%    |
| Total de gastos  | 2,505,849,490 | 2,391,780,566 | -114,068,924 | -4.6%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 10.1% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 272.1 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 4.6%, lo que significó en cifras nominales 114.1 millones de pesos.

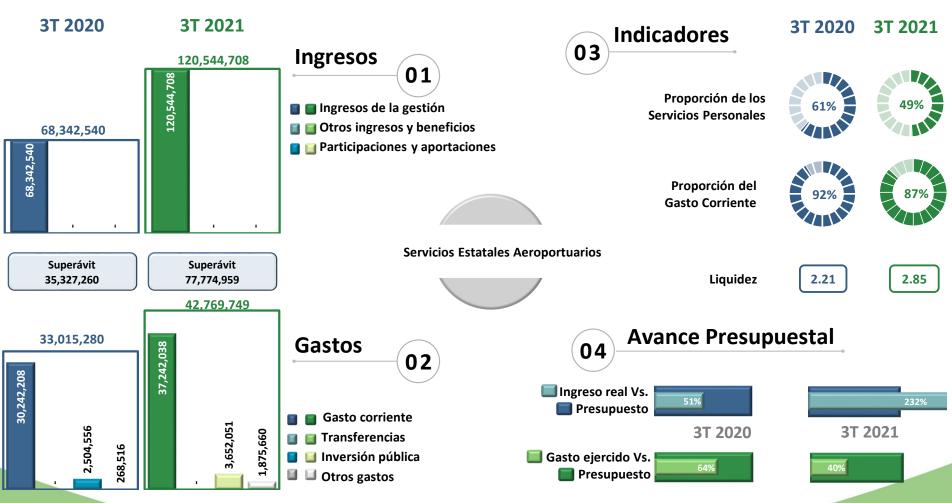
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |               |               | Variación    |        | % respecto al to | tal de activo |
|---|---------------|---------------|--------------|--------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal      | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 1,932,966,447 | 1,919,510,187 | -13,456,260  | -0.7%  | 54.5%            | 54.1%         |
| Efectivo y equivalentes                                       | 272,627,955   | 156,535,282   | -116,092,673 | -42.6% | 7.7%             | 4.4%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 1,660,020,770 | 1,761,283,127 | 101,262,357  | 6.1%   | 46.8%            | 49.6%         |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 317,722       | 1,691,778     | 1,374,056    | 432.5% | 0.0%             | 0.0%          |
| Activo no circulante  | 1,612,995,533 | 1,631,811,220 | 18,815,686   | 1.2%   | 45.5%            | 45.9%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 191,279       | 191,279       | 0            | 0.0%   | 0.0%             | 0.0%          |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 558,482,841   | 558,482,841   | 0            | 0.0%   | 15.7%            | 15.7%         |
| Bienes muebles  | 1,004,464,414 | 1,023,280,100 | 18,815,686   | 1.9%   | 28.3%            | 28.8%         |
| Activos intangibles   | 49,755,271    | 49,755,271    | 0            | 0.0%   | 1.4%             | 1.4%          |
| Activos diferidos   | 101,728       | 101,728       | 0            | 0.0%   | 0%               | 0%            |
| Total del activo  | 3,545,961,980 | 3,551,321,407 | 5,359,427    | 0.2%   | 100.0%           | 100.0%        |

|  |               |               | Variación    |         | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |
|--|---------------|---------------|--------------|---------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020       | 3T 2021       | Nominal      | %       | 3T 2020                                    | 3T 2021 |
| Pasivo circulante                                | 1,346,815,352 | 1,496,603,824 | 149,788,472  | 11.1%   | 38.0%                                      | 42.1%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 1,345,870,187 | 1,495,695,908 | 149,825,721  | 11.1%   | 38.0%                                      | 42.1%   |
| Provisiones a corto plazo                        | 907,916       | 907,916       | 0            | 0.0%    | 0.0%                                       | 0.0%    |
| Otros pasivos a corto plazo                      | 37,249        | 0             | -37,249      | -100.0% | 0.0%                                       | 0.0%    |
| Total del pasivo                                 | 1,346,815,352 | 1,496,603,824 | 149,788,472  | 11.1%   | 38.0%                                      | 42.1%   |
|  |               |               |              |         |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 2,199,146,628 | 2,054,717,583 | -144,429,045 | -6.6%   | 62.0%                                      | 57.9%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 3,545,961,980 | 3,551,321,407 | 5,359,427    | 0.2%    | 100.0%                                     | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 0.7% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 13.5 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante aumentó 11.1%, lo que significó en cifras nominales 149.8 millones de pesos.

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

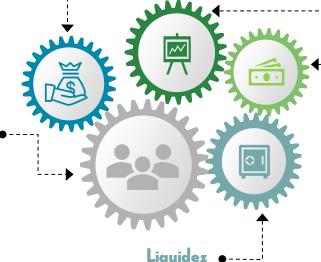
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 35.3 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 77.8 millones de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 51% de los ingresos previstos en el año y gastó el 64% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 232% en los ingresos y 40% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se disminuyeron 12 puntos porcentuales, es decir, pasó de representar el 61% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 49% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 20.3 y 21.0 millones pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 92% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 87%, es decir, disminuyó 5 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 30.2 y 37.2 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 2.21 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 2.85 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |            |             | Variación  |       | % respecto al tota | l de ingresos |
|--|------------|-------------|------------|-------|--------------------|---------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              | 3T 2020    | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020            | 3T 2021       |
| Ingresos de la gestión                   | 68,342,540 | 120,544,708 | 52,202,168 | 76.4% | 100.0%             | 100.0%        |
| Productos de tipo corriente              | 334,349    | 393,550     | 59,201     | 17.7% | 0.5%               | 0.3%          |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 68,008,191 | 120,151,158 | 52,142,967 | 76.7% | 99.5%              | 99.7%         |
| Total de ingresos y otros beneficios     | 68,342,540 | 120,544,708 | 52,202,168 | 76.4% | 100.0%             | 100.0%        |

|   |                 |            |            | Variación |        | % respecto al total de gastos |         |
|---|-----------------|------------|------------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| GASTOS                                  |                 | 3T 2020    | 3T 2021    | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Servicios personales                    |                 | 20,296,846 | 20,981,074 | 684,228   | 3.4%   | 61.5%                         | 49.1%   |
| Materiales y suministros                |                 | 1,553,779  | 1,607,491  | 53,712    | 3.5%   | 4.7%                          | 3.8%    |
| Servicios generales                     |                 | 8,391,583  | 14,653,473 | 6,261,890 | 74.6%  | 25.4%                         | 34.3%   |
|   | Gasto corriente | 30,242,208 | 37,242,038 | 6,999,830 | 23.1%  | 91.6%                         | 87.1%   |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles |                 | 268,516    | 1,875,660  | 1,607,144 | 598.5% | 0.8%                          | 4.4%    |
| Inversión pública                       |                 | 2,504,556  | 3,652,051  | 1,147,495 | 45.8%  | 7.6%                          | 8.5%    |
| Total de gastos                         |                 | 33,015,280 | 42,769,749 | 9,754,469 | 29.5%  | 100.0%                        | 100.0%  |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 76.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 52.2 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 29.5%, lo que significó en cifras nominales 9.8 millones de pesos.

### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

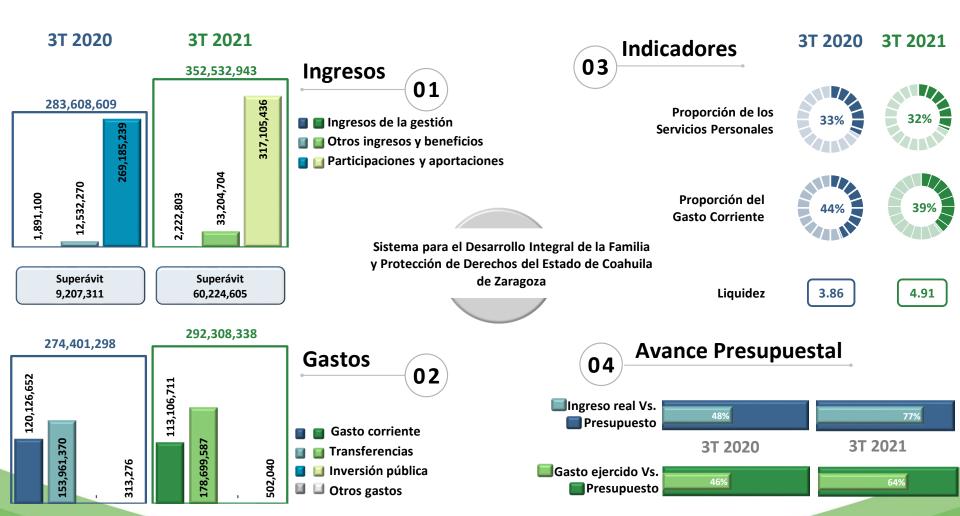
|   |             |             | Variación  |       | % respecto al total de activo |         |
|---|-------------|-------------|------------|-------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %     | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante   | 82,516,300  | 89,461,269  | 6,944,969  | 8.4%  | 29.4%                         | 30.1%   |
| Efectivo y equivalentes                                       | 46,145,488  | 48,916,413  | 2,770,925  | 6.0%  | 16.4%                         | 16.5%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 36,020,979  | 38,637,556  | 2,616,577  | 7.3%  | 12.8%                         | 13.0%   |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 1,821,425   | 1,851,637   | 30,212     | 1.7%  | 0.6%                          | 0.6%    |
| Almacenes   | 1,924,761   | 3,452,016   | 1,527,255  | 79.3% | 0.7%                          | 1.2%    |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes     | -3,396,353  | -3,396,353  | 0          | 0.0%  | -1.2%                         | -1.1%   |
| Activo no circulante  | 198,329,731 | 207,822,182 | 9,492,451  | 4.8%  | 70.6%                         | 69.9%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 70,796,606  | 70,469,694  | -326,912   | -0.5% | 25.2%                         | 23.7%   |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 106,110,006 | 113,879,250 | 7,769,244  | 7.3%  | 37.8%                         | 38.3%   |
| Bienes muebles  | 43,666,899  | 46,536,058  | 2,869,159  | 6.6%  | 15.5%                         | 15.7%   |
| Activos intangibles   | 928,000     | 928,000     | 0          | 0.0%  | 0.3%                          | 0.3%    |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -26,255,163 | -27,074,203 | -819,040   | 3.1%  | -9.3%                         | -9.1%   |
| Activos diferidos   | 3,083,383   | 3,083,383   | 0          | 0.0%  | 1.1%                          | 1.0%    |
| Total del activo  | 280,846,031 | 297,283,451 | 16,437,420 | 5.9%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |             |             | Variación  | 1      | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-------------|-------------|------------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 37,261,445  | 31,375,059  | -5,886,386 | -15.8% | 13.3%                                      | 10.6%   |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 37,261,445  | 31,375,059  | -5,886,386 | -15.8% | 13.3%                                      | 10.6%   |  |
| Pasivo no circulante                             | 0           | 10,033,770  | 10,033,770 | 100.0% | 0.0%                                       | 3.4%    |  |
| Provisiones a largo plazo                        | 0           | 10,033,770  | 10,033,770 | 100.0% | 0.0%                                       | 3.4%    |  |
| Total del pasivo                                 | 37,261,445  | 41,408,829  | 4,147,384  | 11.1%  | 13.3%                                      | 13.9%   |  |
| Hastanda u/Lillia / Bakturanta                   | 242 504 507 | 255 074 622 | 42 200 025 | F 00/  | 06.70/                                     | 00.40/  |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 243,584,587 | 255,874,622 | 12,290,035 | 5.0%   | 86.7%                                      | 86.1%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 280,846,032 | 297,283,451 | 16,437,419 | 5.9%   | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 8.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 6.9 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante se redujo 15.8%, lo que significó en cifras nominales 5.9 millones de pesos.

# Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



# Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza

Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

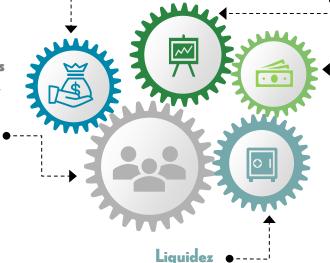
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 9.2 millones de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 60.2 millones de pesos.

#### **Avance Presupuestal**

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 48% de los ingresos previstos en el año y gastó el 46% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 77% en los ingresos y 64% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Se disminuyó 1 punto porcentual, es decir, pasó de representar el 33% respecto del gasto total al tercer trimestre de 2020, a 32% en el mismo periodo de 2021; en términos nominales significó un gasto de 90.2 y 92.4 millones pesos, respectivamente.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 44% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 39%, es decir, disminuyó 5 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 120.1 y 113.1 millones de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 3.86 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 4.91 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             | Variación  |        | % respecto al tota | al de ingresos |
|---|-------------|-------------|------------|--------|--------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal    | %      | 3T 2020            | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 1,891,100   | 2,222,803   | 331,703    | 17.5%  | 0.7%               | 0.6%           |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 1,891,100   | 2,222,803   | 331,703    | 17.5%  | 0.7%               | 0.6%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 269,185,239 | 317,105,436 | 47,920,197 | 17.8%  | 94.9%              | 90.0%          |
| Participaciones y aportaciones  | 148,673,517 | 167,634,347 | 18,960,830 | 12.8%  | 52.4%              | 47.6%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 120,511,722 | 149,471,089 | 28,959,367 | 24.0%  | 42.5%              | 42.4%          |
| Otros ingresos y beneficios   | 12,532,270  | 33,204,704  | 20,672,434 | 165.0% | 4.4%               | 9.4%           |
| Ingresos financieros  | 279,214     | 81,633      | -197,581   | -70.8% | 0.1%               | 0.0%           |
| Incremento por variación de inventarios   | 0           | 15,700,132  | 15,700,132 | 100.0% | 0.0%               | 4.5%           |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 12,253,056  | 17,422,939  | 5,169,882  | 42.2%  | 4.3%               | 4.9%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 283,608,609 | 352,532,943 | 68,924,334 | 24.3%  | 100.0%             | 100.0%         |

|  |                 |             |             | Variación   |        | % respecto al to | tal de gastos |
|--|-----------------|-------------|-------------|-------------|--------|------------------|---------------|
| GASTOS   |                 | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                                   |                 | 90,247,950  | 92,433,882  | 2,185,931   | 2.4%   | 32.9%            | 31.6%         |
| Materiales y suministros                               |                 | 6,646,686   | 7,964,945   | 1,318,260   | 19.8%  | 2.4%             | 2.7%          |
| Servicios generales                                    |                 | 23,232,016  | 12,707,884  | -10,524,132 | -45.3% | 8.5%             | 4.3%          |
|  | Gasto corriente | 120,126,652 | 113,106,711 | -7,019,941  | -5.8%  | 43.8%            | 38.7%         |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas |                 | 153,961,370 | 178,699,587 | 24,738,217  | 16.1%  | 56.1%            | 61.1%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles                |                 | 313,276     | 502,040     | 188,763     | 60.3%  | 0.1%             | 0.2%          |
| Total de gastos  | •               | 274,401,298 | 292,308,338 | 17,907,039  | 6.5%   | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 se incrementó 24.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 68.9 millones de pesos; asimismo, los gastos también aumentaron 6.5%, lo que significó en cifras nominales 17.9 millones de pesos.

## Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia y Protección de Derechos del Estado de Coahuila de Zaragoza

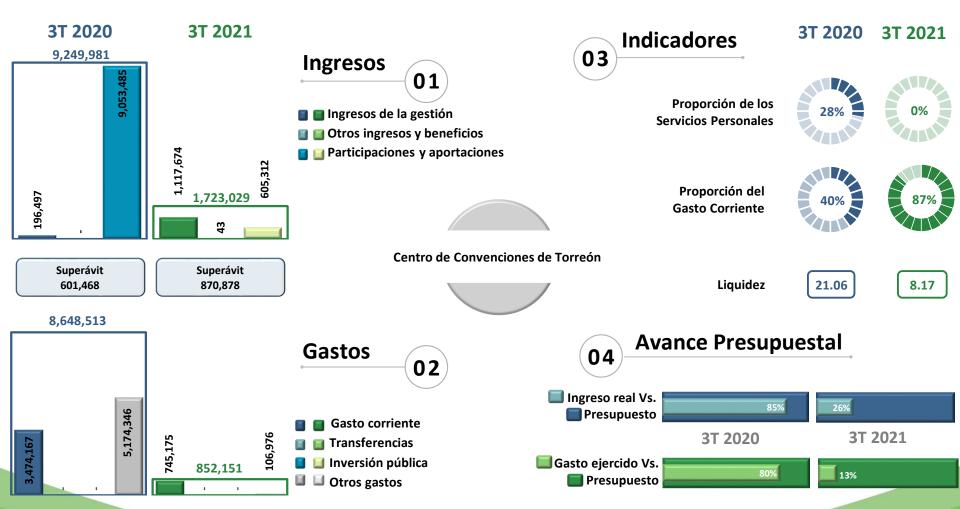
### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |             |             |             |        | % respecto al to | tal de activo |
|---|-------------|-------------|-------------|--------|------------------|---------------|
| ACTIVO  | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Activo circulante   | 217,618,569 | 225,100,343 | 7,481,774   | 3.4%   | 65.3%            | 55.0%         |
| Efectivo y equivalentes                                       | 67,503,448  | 35,171,752  | -32,331,697 | -47.9% | 20.3%            | 8.6%          |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                    | 147,603,564 | 177,684,461 | 30,080,898  | 20.4%  | 44.3%            | 43.4%         |
| Derechos a recibir bienes o servicios                         | 2,148,660   | 2,330,823   | 182,163     | 8.5%   | 0.6%             | 0.6%          |
| Inventarios   | 0           | 9,092,370   | 9,092,370   | 100.0% | 0.0%             | 2.2%          |
| Almacenes   | 362,897     | 820,937     | 458,040     | 126.2% | 0.1%             | 0.2%          |
| Activo no circulante  | 115,490,421 | 184,497,710 | 69,007,289  | 59.8%  | 34.7%            | 45.0%         |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo      | 831,639     | 831,639     | 0           | 0.0%   | 0.2%             | 0.2%          |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 115,095,532 | 182,843,755 | 67,748,223  | 58.9%  | 34.6%            | 44.6%         |
| Bienes muebles  | 56,661,891  | 58,141,713  | 1,479,822   | 2.6%   | 17.0%            | 14.2%         |
| Activos intangibles   | 175,170     | 175,170     | 0           | 0.0%   | 0.1%             | 0.0%          |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes    | -57,830,306 | -65,042,169 | -7,211,863  | 12.5%  | -17%             | -16%          |
| Activos diferidos   | 556,495     | 566,378     | 9,883       | 1.8%   | 0%               | 0%            |
| Otros activos no circulantes                                  | 0           | 6,981,225   | 6,981,225   | 100.0% | 0%               | 2%            |
| Total del activo  | 333,108,990 | 409,598,053 | 76,489,063  | 23.0%  | 100.0%           | 100.0%        |

|  |             |             | Variación   |        | % respecto al total de pasivo y patrim |         |
|--|-------------|-------------|-------------|--------|--|---------|
| PASIVO   | 3T 2020     | 3T 2021     | Nominal     | %      | 3T 2020                                | 3T 2021 |
| Pasivo circulante  | 56,398,273  | 45,877,904  | -10,520,370 | -18.7% | 16.9%                                  | 11.2%   |
| Cuentas por pagar a corto plazo  | 54,480,331  | 45,629,903  | -8,850,428  | -16.2% | 16.4%                                  | 11.1%   |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 1,907,257   | 240,221     | -1,667,036  | -87.4% | 0.6%                                   | 0.1%    |
| Provisiones a corto plazo  | 3,638       | 189         | -3,450      | -94.8% | 0.0%                                   | 0.0%    |
| Otros pasivos a corto plazo  | 7,047       | 7,591       | 544         | 7.7%   | 0.0%                                   | 0.0%    |
| Total del pasivo   | 56,398,273  | 45,877,904  | -10,520,370 | -18.7% | 16.9%                                  | 11.2%   |
|  |             |             |             |        |  |         |
| Hacienda pública / Patrimonio  | 276,710,717 | 363,720,149 | 87,009,433  | 31.4%  | 83.1%                                  | 88.8%   |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio                         | 333,108,990 | 409,598,053 | 76,489,063  | 23.0%  | 100.0%                                 | 100.0%  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 3.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 7.5 millones de pesos; por el contrario, el pasivo circulante disminuyó 18.7%, lo que significó en cifras nominales 10.5 millones de pesos.

## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



## Comparativo Tercer Trimestre (enero - septiembre) 2020 Vs. 2021



#### **PRINCIPALES RESULTADOS**

#### Superávit / Déficit

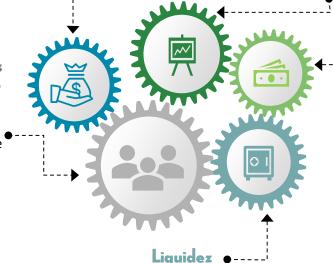
Al tercer trimestre de 2020 presentó un superávit de 601.5 miles de pesos, así mismo, de enero a septiembre de 2021 el superávit fue de 870.9 miles de pesos.

#### Avance Presupuestal

En cuanto a la ejecución de los presupuestos aprobados, al tercer trimestre de 2020 el organismo alcanzó un 85% de los ingresos previstos en el año y gastó el 80% de lo programado. Para el mismo periodo de 2021 se tuvo un avance del 26% en los ingresos y 13% en el gasto.

#### Proporción de los Servicios Personales

Al tercer trimestre de 2020 efectuó un gasto en servicios personales de 2.4 millones de pesos, mientras que para el mismo periodo de 2021 no efectuó erogación alguna por ese concepto, lo que significa una reducción de 28 puntos porcentuales.



#### Proporción del Gasto Corriente

La proporción del gasto corriente representó al tercer trimestre de 2020 el 40% del gasto total, mientras que para el mismo periodo de 2021 fue del 87%, es decir, se incrementó 47 puntos porcentuales; en términos nominales significó un gasto de 3.5 millones y 745.2 miles de pesos, respectivamente.

De enero a septiembre de 2020 el organismo presentó una liquidez de 21.06 pesos, indicando capacidad de pago a corto plazo; al mismo periodo de 2021, tuvo la posibilidad de disponer de 8.17 pesos de activo circulante para pagar cada peso de pasivo circulante, es decir, también contó con liquidez.

## Ingresos y Gastos al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|   |           |           | Variación  |         | % respecto al tot | al de ingresos |
|---|-----------|-----------|------------|---------|-------------------|----------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal    | %       | 3T 2020           | 3T 2021        |
| Ingresos de la gestión  | 196,497   | 1,117,674 | 921,177    | 468.8%  | 2.1%              | 64.9%          |
| Productos de tipo corriente   | 187,418   | 1,117,674 | 930,256    | 496.4%  | 2.0%              | 64.9%          |
| Aprovechamientos de tipo corriente  | 9,079     | 0         | -9,079     | -100.0% | 0.1%              | 0.0%           |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 9,053,485 | 605,312   | -8,448,172 | -93.3%  | 97.9%             | 35.1%          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                                | 9,053,485 | 605,312   | -8,448,172 | -93.3%  | 97.9%             | 35.1%          |
| Otros ingresos y beneficios   | 0         | 43        | 43         | 100.0%  | 0.0%              | 0.0%           |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0         | 43        | 43         | 100.0%  | 0.0%              | 0.0%           |
| Total de ingresos y otros beneficios  | 9,249,981 | 1,723,029 | -7,526,952 | -81.4%  | 100.0%            | 100.0%         |

|   |                       |         | Variación  |         | % respecto al to | tal de gastos |
|---|-----------------------|---------|------------|---------|------------------|---------------|
| GASTOS                                  | 3T 2020               | 3T 2021 | Nominal    | %       | 3T 2020          | 3T 2021       |
| Servicios personales                    | 2,419,750             | 0       | -2,419,750 | -100.0% | 28.0%            | 0.0%          |
| Materiales y suministros                | 488,655               | 214,435 | -274,219   | -56.1%  | 5.7%             | 25.2%         |
| Servicios generales                     | 565,762               | 530,739 | -35,023    | -6.2%   | 6.5%             | 62.3%         |
| Gasto                                   | o corriente 3,474,167 | 745,175 | -2,728,992 | -78.6%  | 40.2%            | 87.4%         |
| Bienes muebles, inmuebles e intangibles | 5,174,346             | 106,976 | -5,067,370 | -97.9%  | 59.8%            | 12.6%         |
| Total de gastos                         | 8,648,513             | 852,151 | -7,796,362 | -90.1%  | 100.0%           | 100.0%        |

El total de ingresos y otros beneficios acumulados al tercer trimestre de 2021 disminuyó en un 81.4% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 7.5 millones de pesos; asimismo, los gastos también se redujeron 90.1%, lo que significó en cifras nominales 7.8 millones de pesos.

#### Estado de Situación Financiera al Tercer Trimestre 2020 Vs. 2021

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de activo |         |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|-------------------------------|---------|
| ACTIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                       | 3T 2021 |
| Activo circulante  | 631,453   | 1,460,632 | 829,179   | 131.3% | 10.9%                         | 21.6%   |
| Efectivo y equivalentes                                    | 189,066   | 887,193   | 698,126   | 369.2% | 3.3%                          | 13.1%   |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes                 | 442,386   | 573,439   | 131,053   | 29.6%  | 7.6%                          | 8.5%    |
| Activo no circulante                                       | 5,174,346 | 5,311,562 | 137,216   | 2.7%   | 89.1%                         | 78.4%   |
| Bienes muebles   | 5,174,346 | 6,068,655 | 894,309   | 17.3%  | 89.1%                         | 89.6%   |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | 0         | -757,093  | -757,093  | 100.0% | 0.0%                          | -11.2%  |
| Total del activo   | 5,805,799 | 6,772,194 | 966,396   | 16.6%  | 100.0%                        | 100.0%  |

|  |           |           | Variación |        | % respecto al total de pasivo y patrimonio |         |  |
|--|-----------|-----------|-----------|--------|--|---------|--|
| PASIVO   | 3T 2020   | 3T 2021   | Nominal   | %      | 3T 2020                                    | 3T 2021 |  |
| Pasivo circulante                                | 29,984    | 178,821   | 148,837   | 496.4% | 0.5%                                       | 2.6%    |  |
| Cuentas por pagar a corto plazo                  | 29,984    | 178,821   | 148,837   | 496.4% | 0.5%                                       | 2.6%    |  |
| Total del pasivo                                 | 29,984    | 178,821   | 148,837   | 496.4% | 0.5%                                       | 2.6%    |  |
|  |           |           |           |        |  |         |  |
| Hacienda pública / Patrimonio                    | 5,775,814 | 6,593,373 | 817,559   | 14.2%  | 99.5%                                      | 97.4%   |  |
| Total del pasivo y hacienda pública / patrimonio | 5,805,799 | 6,772,194 | 966,396   | 16.6%  | 100.0%                                     | 100.0%  |  |

El total del activo circulante al tercer trimestre de 2021 se incrementó 131.3% respecto al mismo periodo de 2020, es decir, 829.2 miles de pesos; asimismo, el pasivo circulante aumentó 496.4%, lo que significó en cifras nominales 148.8 miles de pesos.