H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES
2024-2027

Aguascalientes
LA CIUDAD DE TU VIDA

MUNICIPIO AGUASCALIENTES

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

(TERCER TRIMESTRE 2025)

1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

Anexo 11

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE

FLUJO CONTABLE TRIMESTRAL DE INGRESOS Y EGRESOS

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

CCAPAMA

del 01 de julio al 30 de septiembre de 2025 (3er. TRIMESTRE)

INGRESOS

CUENTA		Mes:	Julio	Mes:	Agosto	Mes:	Septiembre	ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA TRIMESTRAL	REAL	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO
4000	**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**	**2,077,983.61**	**1,020,583.33**	**1,597,105.87**	**1,020,583.33**	**1,794,220.83**	**19,830,583.33**	**5,469,310.31**	**21,871,749.99**	**25.01%**	**95,032,693.30**	**146,703,721.57**	**64.78%**
4100	**INGRESOS DE GESTION**	**67,949.70**	**20,583.33**	**63,177.99**	**20,583.33**	**68,972.63**	**20,583.33**	**200,100.32**	**61,749.99**	**324.05%**	**81,810,663.03**	**81,273,721.57**	**100.66%**
4150	PRODUCTOS	67,949.70	19,583.33	63,177.99	19,583.33	68,972.63	19,583.33	200,100.32	58,749.99	340.60%	720,191.43	176,249.97	408.62%
4151	PRODUCTOS	**67,949.70**	**19,583.33**	**63,177.99**	**19,583.33**	**68,972.63**	**19,583.33**	200,100.32	58,749.99	340.60%	720,191.43	176,249.97	408.62%
4160	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	81,090,471.60	81,090,471.60	100.00%
4164	REINTEGROS							0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	3,000.00	0.00%	0.00	7,000.00	0.00%
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		**1,000.00**		**1,000.00**		**1,000.00**	0.00	3,000.00	0.00%	0.00	7,000.00	0.00%
4200	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	**2,010,033.91**	**1,000,000.00**	**1,533,927.88**	**1,000,000.00**	**1,699,568.20**	**19,810,000.00**	**5,243,529.99**	**21,810,000.00**	**24.04%**	**13,147,716.69**	**65,430,000.00**	**20.09%**
4210	PARTICIPACIONES T APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,810,000.00	0.00	18,810,000.00	0.00%	0.00	56,430,000.00	0.00%
4213	CONVENIOS	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**18,810,000.00**	0.00	18,810,000.00	0.00%	0.00	56,430,000.00	0.00%
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	2,010,033.91	1,000,000.00	1,533,927.88	1,000,000.00	1,699,568.20	1,000,000.00	5,243,529.99	3,000,000.00	174.78%	13,147,716.69	9,000,000.00	146.09%
4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PUBLICO							0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		**1,000,000.00**		**1,000,000.00**		**1,000,000.00**	0.00	3,000,000.00	0.00%	7,904,186.70	9,000,000.00	87.82%
4300	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**25,680.00**	**0.00**	**25,680.00**	**0.00**	**0.00%**	**74,313.58**	**0.00**	**0.00%**
4310	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	25,680.00	0.00	25,680.00	0.00	0.00%	74,313.58	0.00	0.00%
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**25,680.00**	**0.00**	25,680.00	0.00	0.00%	74,313.58	0.00	0.00%
		2,077,983.61	**1,020,583.33**	**1,597,105.87**	**1,020,583.33**	**1,794,220.83**	**19,830,583.33**	**5,469,310.31**	**21,871,749.99**	**348.09%**	**95,032,693.30**	**146,703,721.57**	**120.75%**

EGRESOS

CUENTA		Mes:	Julio	Mes:	Agosto	Mes:	Septiembre	ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA TRIMESTRAL	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO
1000	SERVICIOS PERSONALES	632,717.36	741,470.17	624,564.76	741,470.17	661,185.68	741,470.17	1,918,467.80	2,224,410.51	86.25%	5,771,378.69	6,673,231.53	86.49%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,299.39	15,072.00	3,210.71	15,072.00	5,470.24	15,072.00	28,980.34	45,216.00	64.09%	89,326.45	135,648.00	65.85%
3000	SERVICIOS GENERALES	1,035,962.65	89,499.00	651,633.79	89,499.00	739,854.85	89,499.00	2,427,451.29	268,497.00	904.09%	6,703,273.90	805,491.00	832.20%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	47,583.80	104,167.00	106,983.80	104,167.00	228,333.80	104,167.00	382,901.40	312,501.00	122.53%	907,558.44	937,503.00	96.81%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA		6,270,000.00	36,024,079.38	6,270,000.00	0.00	6,270,000.00	36,024,079.38	18,810,000.00	191.52%	107,529,382.14	56,430,000.00	190.55%
		1,736,563.20	**7,220,208.17**	**37,410,472.44**	**7,220,208.17**	**1,634,844.57**	**7,220,208.17**	**40,781,880.21**	**21,660,624.51**	**1368.47%**	**121,000,919.62**	**64,981,873.53**	**186.21%**

EGRESOS POR PROGRAMA

CUENTA		Mes:	Julio	Mes:	Agosto	Mes:	Septiembre	ACUMULADO TRIMESTRAL		%	ACUMULADO DEL EJERCICIO		%
CLAVE	NOMBRE	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA TRIMESTRAL	EJERCIDO	PRESUPUESTO PROGRAMADO	EFICIENCIA DEL EJERCICIO
E01	OPERACION CCAPAMA		950,208.17		950,208.17		950,208.17	0.00	2,850,624.51	0.00%	6,840,069.65	8,551,873.53	79.98%
E02	Derechos Extracción, Descargas y Energía Electrica							0.00	0.00	0.00%	1,873,667.00	0.00	0.00%
K02	EJERCICIO ACTUAL PRODDER		6,270,000.00		6,270,000.00		6,270,000.00	0.00	18,810,000.00	0.00%	0.00	56,430,000.00	0.00%
P00	PRODDER Programa de Devolución de Derechos 2024		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00%	71,505,302.76	0.00	0.00%
		0.00	**7,220,208.17**	**0.00**	**7,220,208.17**	**0.00**	**7,220,208.17**	**0.00**	**21,660,624.51**	**0.00%**	**80,219,039.41**	**64,981,873.53**	**79.98%**

ING. RAFAEL BERUMEN ESPARZA
Encargado de Despacho de la Dirección General

C.P. RICARDO HEREDIA TROUSSELLE
Encargado de Despacho de la Dirección de Administración

CCAPAMA

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

DIFERENCIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Ente Fiscalizado: **COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES**

Periodo: **del 01 de julio al 30 de septiembre de 2025 (3er. TRIMESTRE)**

INGRESOS

TOTAL REAL ACUMULADO DEL EJERCICIO	95,032,693.30
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	146,703,721.57
DIFERENCIA	- 51,671,028.27

JUSTIFICACIÓN DE LA DIFERENCIA

Derivado del proceso de la transición de la Comisión Ciudadana de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Aguascalientes **(CCAPAMA) al Modelo de Aguas de Aguascalientes (MIAA)** los ingresos contemplados del PRODDER 2025 serán recibidos **MIAA** y no por la **CCAPAMA**, ya que ellos serán los que realicen tambien los pagos directamente a la CONAGUA por concepto de Extracción de Agua, teniendo un importe acumulado no recibido por $37'620,000.00

EGRESOS

TOTAL EJERCICO ACUMULADO DEL EJERCICIO	121,000,919.62
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	64,981,873.53
DIFERENCIA	56,019,046.09

JUSTIFICACIÓN DE LA DIFERENCIA

Derivado del proceso de la transición de la **Comisión Ciudadana de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Aguascalientes (CCAPAMA) al Modelo de Aguas de Aguascalientes (MIAA)** los gastos por concepto del PRODDER 2025 serán realizados por el **MIAA**, ya que **MIAA** es la que reciba dichos ingresos y no por la **CCAPAMA**, teniendo un importe no erogado por $37'620,000.00.

EGRESOS POR PROGRAMAS

TOTAL EJERCICO ACUMULADO DEL EJERCICIO	80,219,039.41
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	64,981,873.53
DIFERENCIA	15,237,165.88

JUSTIFICACIÓN DE LA DIFERENCIA

Derivado del proceso de la transición de la Comisión Ciudadana de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Aguascalientes (CCAPAMA) al Modelo de Aguas de Aguascalientes (MIAA) los gastos por concepto del PRODDER 2025 serán realizados por el MIAA, ya que MIAA es la que reciba dichos ingresos y no por la CCAPAMA, teniendo un importe no erogado por $18'810,000.00

ING. RAFAEL BERUMEN ESPARZA
Encargado de Despacho de la Dirección General

C.P. RICARDO HEREDIA TROUSSELLE
Encargado de Despacho de la Dirección de Administración

CCAPAMA

ANEXO 13

INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

INDICADORES ESTRATEGICOS CCAPAMA

del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2025

INDICADOR	DESCRIPCION	DIMENSION A MEDIR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR DE LA META 2025		AVANCE DE MEDICION			
				ABSOLUTO (1)	RELATIVO (2)	PROGRAMADO (Indicador del Periodo) (3)	REALIZADO (Indicador del Periodo) (4)	%DE AVANECE REALIZADO VS	
				7				PERIODO (5)=(4/3)	ANUAL (6) = (4/1)
Cuenta Pública	Integración de Información Contable, Presupuestal, Programatica y Reglas de vaidación de la Cuenta Pública	Eficiencia	Documento	12	9	12	9	75.00%	75%
Plataforma Nacional de Transparencia	Llenado y Adjuntar formatos en la Plataforma Nacional de Transparencia	Eficiencia	Documento	4	3	4	3	75.00%	75%
Sistema de Evaluaciónes de la Armonización Contable (SEvAC])	Llenado de los Reactivos de las evaluación de formatos aplicables de la plataforma de SEvAC	Eficiencia	Documento	4	3	4	3	75.00%	75%
Contribuciones Federales	Pago del Contribuciones Federales por la explotacion, uso o aprovechamiento de aguas nacionales, uso de agua potable	Eficacia	Pagos	4	3	4	3	75.00%	75%
Energía Electrica Plantas de Tratamiento	Pago de Energía Elecéctrica de plantas Tratadoras de Agua	Eficacia	Pagos	12	9	12	9	75.00%	75%
Obra Públia	Ejercer recurso del Programa de Devolución de Derechos (PRODDER)	Eficacia	Obra	13	13	13	13	100.00%	100%
Transparencia y Datos Personales	Atender el 100% de las solicitudes de acceso a la Información de las Personas Solicitantes en tiempo y Formas Legales	Eficacia	Reporte	12	12	12	9	75.00%	75%
Juicios	Contestar el 100% en tiempos y forma legales a toda demanda en materia Administrativa, Laboral, Civil, Mercantil en contra de la CCAPAMA de ambito Local y Federal	Eficacia	Reporte	12	12	12	9	75.00%	75%
Procedimientos Administrativos	Subsanar al 100% los procedimientos administrativos instalados ante la CCAPAMA en relación a sus propios Actos	Eficacia	Reporte	12	12	12	9	75.00%	75%
Asesoría Jurídica	Brindar al 100% las Asesorías Jurídicas y emitir opinión técnica jurídica a las diversas unidades administrativas de la CCAPAMA cuando así lo soliciten	Eficacia	Reporte	12	12	12	9	75.00%	75%
Requerimientos	Atender el 100% en tiempo y forma los requerimiento de la CCAPAMA hechos por las autoridades de índole administreativa y judicial a traves de la Dirección de Asesoría Jurídica	Eficacia	Reporte	12	12	12	9	75.00%	75%

	COMENTARIOS DE METAS

ING. RAFAEL BERUMEN ESPARZA
Encargado de Despacho de la DIRECCIÓN GENERAL

C.P. RICARDO HEREDIA TROUSSELLE
Encargado de Despacho de la Dirección Administrativa