H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES
2024-2027

Aguascalientes
LA CIUDAD DE TU VIDA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES CCAPAMA

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

(PRIMER TRIMESTRE 2026)

1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2026

Anexo 11

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES

FLUJO CONTABLE TRIMESTRAL DE INGRESOS Y EGRESOS

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

CCAPAMA

del 01 de enero al 31 de Marzo de 2026 (1er. TRIMESTRE)

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES

INGRESOS

CUENTA		Mes:	Enero	Mes:	Febrero	Mes:	Marzo	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**	**1,837,186.15**	**2,183,333.32**	**1,682,872.12**	**2,183,333.32**	**2,092,134.06**	**2,183,333.32**	**5,612,192.33**	**6,549,999.96**	**85.68%**	**5,612,192.33**	**6,549,999.96**	**85.68%**
4100	**INGRESOS DE GESTION**	**59,477.58**	**29,166.67**	**42.81**	**29,166.67**	**118,986.90**	**29,166.67**	**178,507.29**	**87,500.01**	**204.01%**	**178,507.29**	**87,500.01**	**204.01%**
4150	PRODUCTOS	59,477.58	29,166.67	42.81	29,166.67	118,986.90	29,166.67	178,507.29	87,500.01	204.01%	178,507.29	87,500.01	204.01%
4151	PRODUCTOS	59,477.58	29,166.67	42.81	29,166.67	118,986.90	29,166.67	178,507.29	87,500.01	204.01%	178,507.29	87,500.01	204.01%
4160	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO 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%
4200	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	**1,777,708.57**	**2,154,166.65**	**1,682,829.31**	**2,154,166.65**	**1,973,147.16**	**2,154,166.65**	**5,433,685.04**	**6,462,499.95**	**84.08%**	**5,433,685.04**	**6,462,499.95**	**84.08%**
4210	PARTICIPACIONES T APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
4213	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	1,777,708.57	2,154,166.65	1,682,829.31	2,154,166.65	1,973,147.16	2,154,166.65	5,433,685.04	6,462,499.95	84.08%	5,433,685.04	6,462,499.95	84.08%
4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PUBLICO	748,542.57	1,125,000.00	653,663.31	1,125,000.00	943,981.16	1,125,000.00	2,346,187.04	3,375,000.00	69.52%	2,346,187.04	3,375,000.00	69.52%
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1,029,166.00	1,029,166.65	1,029,166.00	1,029,166.65	1,029,166.00	1,029,166.65	3,087,498.00	3,087,499.95	100.00%	3,087,498.00	3,087,499.95	100.00%
4300	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00%**	**0.00**	**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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
		1,837,186.15	**2,183,333.32**	**1,682,872.12**	**2,183,333.32**	**2,092,134.06**	**2,183,333.32**	**5,612,192.33**	**6,549,999.96**	**85.68%**	**5,612,192.33**	**6,549,999.96**	**85.68%**

EGRESOS

CUENTA		Mes:	Enero	Mes:	Febrero	Mes:	Marzo	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**	646,804.83	836,028.74	611,685.22	836,028.74	762,249.52	836,028.74	2,020,739.57	2,508,086.22	80.57%	2,020,739.57	2,508,086.22	80.57%
2000	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	2,386.15	21,179.58	0.00	21,179.58	3,490.35	21,179.58	5,876.50	63,538.74	9.25%	5,876.50	63,538.74	9.25%
3000	**SERVICIOS GENERALES**	797,377.42	1,205,708.33	745,907.30	1,205,708.33	988,038.10	1,205,708.33	2,531,322.82	3,617,124.99	69.98%	2,531,322.82	3,617,124.99	69.98%
4000	**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	35,728.56	116,666.67	3,747.64	116,666.67	283,750.00	116,666.67	323,226.20	350,000.01	92.35%	323,226.20	350,000.01	92.35%
5000	**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**	0.00	3,750.00	0.00	3,750.00	0.00	3,750.00	0.00	11,250.00	0.00%	0.00	11,250.00	0.00%
6000	**INVERSIÓN PÚBLICA**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
		1,482,296.96	**2,183,333.32**	**1,361,340.16**	**2,183,333.32**	**2,037,527.97**	**2,183,333.32**	**4,881,165.09**	**6,549,999.96**	**74.52%**	**4,881,165.09**	**6,549,999.96**	**74.52%**

EGRESOS POR PROGRAMA

CUENTA		Mes:	Enero	Mes:	Febrero	Mes:	Marzo	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	733,756.96	1,058,333.32	707,679.16	1,058,333.32	1,093,554.97	1,058,333.32	2,534,991.09	3,174,999.96	79.84%	2,534,991.09	3,174,999.96	79.84%
E02	Derechos Extracción, Descargas y Energía Electrica	748,540.00	1,125,000.00	653,661.00	1,125,000.00	943,973.00	1,125,000.00	2,346,174.00	3,375,000.00	69.52%	2,346,174.00	3,375,000.00	69.52%
		1,482,296.96	**2,183,333.32**	**1,361,340.16**	**2,183,333.32**	**2,037,527.97**	**2,183,333.32**	**4,881,165.09**	**6,549,999.96**	**74.52%**	**4,881,165.09**	**6,549,999.96**	**74.52%**

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES

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

Periodo: **del 01 de enero al 31 de Marzo de 2026 (1er. TRIMESTRE)**

INGRESOS

TOTAL REAL ACUMULADO DEL EJERCICIO	5,612,192.33
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	6,549,999.96
DIFERENCIA	- 937,807.63

JUSTIFICACIÓN DE LA DIFERENCIA

La diferencia negativa en recaudación se debe a que los ingresos contemplados del **Modelo de Aguas de Aguascalientes (MIAA)** fueron estimaciones aproximadas por concepto de Derechos de Descargas y por Energía Eléctrica de las Plantas tratadoras de Agua, sin embargo el MIAA transfiere de acuerdo a las facturaciones reales de los conceptos anteriormente mencionados, y estos han sido menores a los estimados en el primer trimestre de 2026.

EGRESOS

TOTAL EJERCICO ACUMULADO DEL EJERCICIO	4,881,165.09
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	6,549,999.96
DIFERENCIA	- 1,668,834.87

JUSTIFICACIÓN DE LA DIFERENCIA

Diferencia se debe a que no se ejercieron recursos contemplados enlos rubros de Derechos de Descargas y por Energía Eléctrica de las Plantas tratadoras de Agua, los cuales han sido menores a los presupuestados, cabe hacer mención que es el mismo efecto que los Ingresos por parte del MIAA.

EGRESOS POR PROGRAMAS

TOTAL EJERCICO ACUMULADO DEL EJERCICIO	4,881,165.09
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	6,549,999.96
DIFERENCIA	- 1,668,834.87

JUSTIFICACIÓN DE LA DIFERENCIA

Diferencia se debe a que no se ejercieron recursos contemplados enlos rubros de Derechos de Descargas y por Energía Eléctrica de las Plantas tratadoras de Agua, los cuales han sido menores a los presupuestados, cabe hacer mención que es el mismo efecto que los Ingresos por parte del MIAA.

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 31 de Marzo de 2026

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES

INDICADOR	DESCRIPCION	DIMENSION A MEDIR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR DE LA META 2026		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	3	12	3	25.00%	25%
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	1	4	1	25.00%	25%
Contribuciones Federales	Pago del Contribuciones Federales por la explotacion, uso o aprovechamiento de aguas nacionales, uso de agua potable	Eficacia	Pagos	12	3	12	3	25.00%	25%
Energía Electrica Plantas de Tratamiento	Pago de Energía Elecéctrica de plantas Tratadoras de Agua	Eficacia	Pagos	12	3	12	3	25.00%	25%
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	3	12	3	25.00%	25%
Juicios	Contestar el 100% en tiempos y forma legales a toda demanda en materia Administrativa, Laboral, Civil, Mercantíl en contra de la CCAPAMA de ambito Local y Federal	Eficacia	Reporte	12	3	12	3	25.00%	25%
Procedimientos Administrativos	Subsanar al 100% los procedimientos administrativos instalados ante la CCAPAMA en relación a sus propios Actos	Eficacia	Reporte	12	3	12	3	25.00%	25%
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	3	12	3	25.00%	25%
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	3	12	3	25.00%	25%

	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