

**MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES
SECRETARÍA DE FINANZAS PÚBLICAS
DIRECCION DE INFORMACIÓN FINANCIERA**

ANEXO 4

CCAPAMA

A G O S T O 2 0 1 8

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Agosto de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	125,558,625	147,145,863	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	958,338	2,735,935
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,327,487	358,137	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	125,185	125,185	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	18,726,898	18,288,201
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	93,051	93,051
Total de Activos Circulantes	129,011,296	147,629,185	Otros Pasivos a Corto Plazo	3,159,567	136,393
			Total de Pasivos Circulantes	22,937,854	21,253,580
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	40,433,886	39,995,189	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	100,451,382	74,193,300	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,672,398	20,548,812	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	987,269	987,269	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,660,096	-17,061,342	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	144,884,839	118,663,228	Total del Pasivo	22,937,854	21,253,580
Total del Activo	273,896,136	266,292,413	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	73,016,491	73,016,491
			Aportaciones	67,552,125	67,552,125
			Donaciones de Capital	5,464,366	5,464,366
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	177,941,791	172,022,343
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	14,640,121	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	166,059,184	174,779,857
			Revalúos	-2,757,514	-2,757,514
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	250,958,282	245,038,834
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	273,896,136	266,292,413

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.

LIC. JOSÉ REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018 y 2017
(Pesos)

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

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	60,748,617	86,346,709
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	59,814,101	83,898,685
Productos de Tipo Corriente	409,924	1,118,794
Aprovechamientos de Tipo Corriente	14,928	204,527
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	509,664	1,124,703
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o -	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	49,173,223	126,309,535
Participaciones y Aportaciones	23,413,303	88,686,175
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	25,759,920	37,623,360
Otros Ingresos y Beneficios	4,749,376	846,172
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	846,172
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,749,376	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	114,671,217	213,502,416
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	88,933,866	170,839,029
Servicios Personales	33,008,561	58,163,160
Materiales y Suministros	3,108,671	5,078,420
Servicios Generales	52,816,634	107,597,449
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	71,205	28,234
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	13,750	28,234
Pensiones y Jubilaciones	57,455	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	598,754	1,149,142
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	598,754	1,149,142
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	10,427,271	35,655,069
Inversión Pública no Capitalizable	10,427,271	35,655,069
Total de Gastos y Otras Pérdidas	100,031,096	207,671,474
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	14,640,121	5,830,943

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018
 (pesos)

Ente Público: COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017	73,016,491				73,016,491
Aportaciones	67,552,125				67,552,125
Donaciones de Capital	5,464,366				5,464,366
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017		172,022,343	0		172,022,343
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			0		0
Resultados de Ejercicios Anteriores		174,779,857			174,779,857
Revalúos		-2,757,514		0	-2,757,514
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	73,016,491	172,022,343	0	0	245,038,834
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		-8,720,673	14,640,121		5,919,448
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			14,640,121		14,640,121
Resultados de Ejercicios Anteriores		-8,720,673	0		-8,720,673
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	73,016,491	163,301,670	14,640,121	0	250,958,282

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



 LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
 DIRECTOR GENERAL



 LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	22,185,992	29,789,714
Activo Circulante	21,587,238	2,969,349
Efectivo y Equivalentes	21,587,238	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	2,969,349
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	598,754	26,820,365
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	438,697
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	26,258,082
Bienes Muebles	0	123,586
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	598,754	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	3,461,871	1,777,597
Pasivo Circulante	3,461,871	1,777,597
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,777,597
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	438,697	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	3,023,174	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	14,640,121	8,720,673
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	14,640,121	8,720,673
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	14,640,121	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,720,673
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018 y 2017
(Pesos)

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

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	112,963,620	213,502,416
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	59,814,101	83,898,685
Productos de Tipo Corriente	409,924	1,118,794
Aprovechamientos de Tipo Corriente	14,928	204,527
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	509,664	1,124,703
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0
Participaciones y Aportaciones	23,413,303	88,686,175
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	25,759,920	37,623,360
Otros Orígenes de Operación	3,041,779	846,172
Aplicación	89,001,189	170,867,263
Servicios Personales	33,008,561	58,163,160
Materiales y Suministros	3,104,789	5,078,420
Servicios Generales	52,816,634	107,597,449
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	13,750	28,234
Pensiones y Jubilaciones	57,455	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	23,962,431	42,635,153
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	847,146,074
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	239,207,891
Bienes Muebles	0	607,938,182
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	45,549,669	703,667,564
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	45,426,083	523,518,027
Bienes Muebles	123,586	179,162,268
Otras Aplicaciones de Inversión	0	987,269
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-45,549,669	143,478,510
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	774,632,852
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	774,632,852
Aplicación	0	793,732,599
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	793,732,599
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	-19,099,747
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-21,587,238	167,013,916
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	147,145,863	-171,593,520
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	125,558,625	-4,579,604

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.

LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

Las notas de gestión administrativa, revelan el contexto de los aspectos económicos – financieros más relevantes que influyen en las decisiones del período, y que fueron considerados en la elaboración de los Estados Financieros, con la finalidad de tener una mejor comprensión de los mismos.

AUTORIZACION E HISTORIA

Fecha de creación del Ente:

La Comisión Ciudadana de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Aguascalientes se registró ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público el 10 de Octubre de 1997.

ORGANIZACION Y OBJETO SOCIAL

Objeto Social

Garantizar el Bienestar, la Tranquilidad y Paz social de las personas

Principal Actividad

Trabajar de manera eficaz y eficiente ofreciendo Servicios Públicos de Calidad a las personas, principalmente en:
Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado, Tratamiento y disposición de Aguas residuales.

Ejercicio Fiscal

Ejercicio Fiscal 2018
Periodo del 01 al 31 de agosto del 2018

Régimen Jurídico

Persona Moral sin fines de lucro, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Consideraciones Fiscales del Ente:

Revelar El Tipo de Contribuciones que esté Obligado a Pagar o Retener.

Contribuciones Federales Obligadas a Pagar o Retener

Retener y enterar ISR por Sueldos y Salarios.

Retener y enterar ISR por las retenciones realizadas por el pago de renta de bienes inmuebles.

Contribuciones Estatales Obligadas a Pagar o Retener

Pago de Impuesto Sobre Nómina, sobre las erogaciones por remuneraciones al personal subordinado o asimilable.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los presentes Estados Financieros se encuentran expresados en Moneda Nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor el 01 de Enero de 2009, así como los acuerdos y documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- b) Los presentes Estados Financieros han sido elaborados a partir por el Sistema Integral de Información Financiera Gubernamental (SIIFG) por la Comisión Ciudadana de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Aguascalientes, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)
- c) Los Postulados Básicos aplicados por CCAPAMA son los siguientes:
 - 1.- Sustancia Económica
 - 2.- Entes Públicos
 - 3.- Existencia Permanente
 - 4.- Revelación Suficiente
 - 5.- Importancia Relativa
 - 6.- Registro e Integración presupuestaria
 - 7.- Consolidación de la Información Financiera
 - 8.- Devengo Contable
 - 9.- Valuación
 - 10.- Calidad Económica
 - 11.- Consistencia

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) CCAPAMA, no realiza la actualización de los Activos, Pasivos y Hacienda pública y/o Patrimonio.
- b) Son mínimas las operaciones realizadas en moneda extranjera. Su registro se efectúa a su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación.
- c) No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas.
- d) El Ente Público no vende ni transforma inventarios como actividad principal.
- e) Beneficios a empleados, están a cargo de un Organismo descentralizado llamado Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Servidores Públicos del Estado de Aguascalientes.
- f) Provisiones, No existen pasivos contingentes que afecten la situación financiera de CCAPAMA ya que estos están considerados dentro del presupuesto de egresos del ejercicio.

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

- 1.- No se cuenta con inversiones financieras de las cuales se deriven riesgos por tipo de cambio y tasa de interés.
- 2.- No se tiene conocimiento de circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargo, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financiera.
- 3.- Desmantelamiento de activos procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- 4.- Se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.

FIDEICOMISOS, MANDANTOS Y ANÁLOGOS

No aplica.

NOTAS DE DESGLOSE

ACTIVO

1.- Efectivo y Equivalentes

A) Fondos Fijos, Bancos e Inversiones

La Comisión Ciudadana de Agua Potable y Alcantarillado del mpio de Aguascalientes invierte los excedentes de efectivo o disponibilidad financiera en plazos que no exceden los 90 días naturales, de tal forma que cuente con la liquidez necesaria para hacer frente al pago de sus obligaciones, cuidando en todo momento las mejores condiciones de seguridad y rendimiento.

DESCRIPCIÓN		TIPO	2018
Corto Plazo			
1111	Efectivo	Fondos Revolventes	29,500
1112	Bancos	Gasto Corriente	1,547,026
1112	Bancos	Gasto Corriente	4,924
1112	Bancos	Gasto Corriente	15,024
1112	Bancos	Federal	41
1114	Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Gasto Corriente	6,110,607
			7,707,122

B) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

DESCRIPCIÓN		2018
1116	Impuestos a Favor	117,851,353
1116	Subsidio al empleo	149
		117,851,502
Total Efectivo y Equivalentes		125,558,624

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir a Corto y Largo Plazo

DESCRIPCIÓN		2018	Características Cualitativas
1122	Cuentas por cobrar a Corto Plazo	-	
1123	Deudores Diversos por Cobrar	3,327,487	
1124	Ingresos por recuperar a Corto Plazo	-	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	125,185	
1221	Documentos por cobrar	40,433,886	
Total		43,886,558	

4.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1231 Terrenos	9,650,396			No aplica	No aplica	No aplica
1233 Edificios no Habitacionales	9,286,595			No aplica	No aplica	No aplica
1235 Construcción en Proceso en bienes de dominio público	81,514,391			No aplica	No aplica	No aplica
1236 Construcciones en Proceso en bienes propios		-	-	No aplica	No aplica	No aplica
Total	100,451,382					

Bienes Muebles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	7,263,315		5,881,871.40	Vida Util	10	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	175,782		127,409.48	Vida Util	33	
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	1,029,827		981,735.90	Vida Util	20	
1244 Vehículos y Equipo de transporte	10,441,087		9,613,923.79	Vida Util	20	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,762,387		1,055,154.95	Vida Util	10	
Total	20,672,398		17,660,096			

5.- Activos Intangibles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1252 Patentes Marcas Derechos	87,750					
1254 Licencias	888,894					
1259 Otros Activos Intangibles	10,625					
Total	987,269					

NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO

1.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

DESCRIPCIÓN	Importe	Características Cualitativas
2111 Servicios Personales por pagar a corto plazo	-	
2112 Proveedores por pagar a corto plazo	3,882	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	28,200	
2115 Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo	-	
2117 Retenciones y Contribuciones	926,543	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	288	
Total	958,338	

2.- Pasivos Diferidos a Corto Plazo

DESCRIPCIÓN	Importe	Características Cualitativas
2151 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	18,726,898	
2170 Provisiones a Corto Plazo	93,051	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo	3,159,567	
Total Pasivo Circulante	22,937,853	

3.- Pasivo No Circulante

Sin nada que manifestar

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO DE 2018	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
4110	Impuestos	-	
4113	Contribuciones de Mejora	-	
4140	Derechos	59,814,101	
4150	Productos de tipo corriente	409,924	
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	14,928	
4173	Ingresos por venta de Servicios	509,664	
4210	Participaciones, aportaciones y convenios	23,413,303	
4220	Subsidios Municipales	25,759,920	
Total		109,921,841	

2.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO DE 2018	Características Significativas
4390	Otros Ingresos y Beneficios varios	Productos Financieros	4,749,376	
Total			4,749,376	

1.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 31 DE AGOSTO DE 2018	Gastos representativos mayores al 10% del total
5110	Servicios Personales	33,008,561	0%
5120	Materiales y Suministros	3,108,671	0%
5130	Servicios Generales	52,816,634	0%
5240	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	71,205	0%
5290	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	0%
Total de Gastos y Otras Pérdidas		89,005,071	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- Modificaciones al Patrimonio Contribuido

No existen Modificaciones al Patrimonio Contribuido

2.- Modificaciones al Patrimonio Generado

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	AGOSTO	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo modifican
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	163,301,670	14,640,121	177,941,791	
3.2.2.1.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	166,059,184	14,640,121	180,699,305	
3.2.3.1.0	Revaluos	-	2,757,514	-	2,757,514

NOTAS DE DESGLOSE

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Análisis de saldo inicial y final

Descripción		Periodo Actual
1.1.1.1	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio ejercicio	147,145,863
1.1.1.1	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	125,558,625
	Incremento/ Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente	21,587,238

2. Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Adquisiciones	Monto Global	% de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2018	Importe de los pagos del período
1.2.3 Bienes inmuebles			
1.2.3.1 Terrenos			
1.2.3.2 Viviendas	-		
1.2.3.3 Edificios no habitacionales			
1.2.3.4 Infraestructura	-		
1.2.3.5 Construcciones en proceso en bienes de dominio público	45,426,083.00		
1.2.3.6 Construcciones en proceso en bienes propios	-		
1.2.4 Bienes Muebles	123,586.00		
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración			
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
1.2.4.4 Vehículos y Equipo de Transporte			
1.2.4.5 Equipo de Defensa y Seguridad	-		
1.2.4.6 Maquinaria, Otros equipos y herramientas			
1.2.4.7 Colecciones, Obras de arte y Objetos valiosos	-		
1.2.4.8 Activos Biológicos	-		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	45,549,669.00		

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación de Ingresos Presupuestarios y Contables

Total de Ingresos (Presupuestarios)		109,921,841
Más Ingresos contables no presupuestarios		4,749,376
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros Ingresos y beneficios varios	4,749,376	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0	
Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
Total de Ingresos Contable		114,671,217

Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables

Total de Egresos (Presupuestarios)		134,554,740
Menos Egresos presupuestarios no contables		45,549,669
Mobiliario y equipo de administración	38,795	
Mobiliario y equipo educativo y recreativo	11,898	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	30,160	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	42,733	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos Intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	

NOTAS DE DESGLOSE

Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores /ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	45,426,083	
Más gastos contables no presupuestales		11,026,024
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	598,754	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	10,427,270	
Total de Gasto Contable		100,031,095

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Presupuestarias :

8.1.1.0	Ley de Ingresos Estimada	189,212,084
8.1.2.0	Ley de Ingresos por Ejecutar	119,713,470
8.1.3.0	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	40,423,227
8.1.5.0	Ley de Ingresos Recaudada	109,921,841
8.2.1.0	Presupuesto de Egresos Aprobado	189,212,084
8.2.2.0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	65,316,537
8.2.3.0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	40,423,227
8.2.4.0	Presupuesto de Egresos Comprometido	165,865,357
8.2.5.0	Presupuesto de Egresos Devengado	134,554,740
8.2.7.0	Presupuesto de Egresos Pagado	134,550,858

Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018
(Pesos)

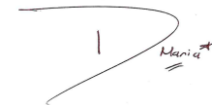
Ente Público: COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	147,629,185	401,464,086	420,081,975	129,011,296	-18,617,889
Efectivo y Equivalentes	147,145,863	266,612,693	288,199,931	125,558,625	-21,587,238
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	358,137	134,851,393	131,882,044	3,327,487	2,969,349
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	125,185	0	0	125,185	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	118,663,228	57,927,210	31,705,599	144,884,839	26,221,611
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	39,995,189	12,377,541	11,938,844	40,433,886	438,697
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	74,193,300	45,426,083	19,168,001	100,451,382	26,258,082
Bienes Muebles	20,548,812	123,586	0	20,672,398	123,586
Activos Intangibles	987,269	0	0	987,269	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,061,342	0	598,754	-17,660,096	-598,754
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	266,292,413	459,391,297	451,787,574	273,896,136	7,603,722

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	21,253,580	22,937,854
Total Deuda y Otros Pasivos			21,253,580	22,937,854

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

**COMISION CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
MPIO DE AGUASCALIENTES
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES
AL 31 DE AGOSTO DE DEL 2018
(en pesos)**



Enumerar sus Pasivos contingentes correspondientes al periodo que se informa

1.-	JUICIOS LABORALES PENDIENTES	74,905.59
2.-	JUICIOS LABORALES PENDIENTES	18,145.65

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.

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

Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	73,371,300	0	73,371,300	59,814,101	59,814,101	-13,557,199
Productos	960,000	0	960,000	409,924	409,924	-550,076
Corriente	960,000	0	960,000	409,924	409,924	-550,076
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	238,500	0	238,500	14,928	14,928	-223,572
Corriente	238,500	0	238,500	14,928	14,928	-223,572
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,045,500	0	1,045,500	509,664	509,664	-535,836
Participaciones y Aportaciones	81,706,884	40,423,227	122,130,111	23,413,303	23,413,303	-58,293,581
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	25,759,920	25,759,920	-6,129,980
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	189,212,084	40,423,227	229,635,311	109,921,841	109,921,841	
				Ingresos excedentes¹		-79,290,243

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	156,276,684	40,423,227	196,699,911	83,652,257	83,652,257	-72,624,427
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	73,371,300	0	73,371,300	59,814,101	59,814,101	-13,557,199
Productos	960,000	0	960,000	409,924	409,924	-550,076
Corriente	960,000	0	960,000	409,924	409,924	-550,076
Capital			0			0
Aprovechamientos	238,500	0	238,500	14,928	14,928	-223,572
Corriente	238,500	0	238,500	14,928	14,928	-223,572
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones	81,706,884	40,423,227	122,130,111	23,413,303	23,413,303	-58,293,581
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	32,935,400	0	32,935,400	26,269,584	26,269,584	-6,665,816
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,045,500	0	1,045,500	509,664	509,664	-535,836
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	25,759,920	25,759,920	-6,129,980
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	189,212,084	40,423,227	229,635,311	109,921,841	109,921,841	
				Ingresos excedentes¹		-79,290,243

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.

LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	62,730,182	30,000	62,760,182	33,008,561	33,008,561	29,751,621
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,481,485	-1,546,583	13,934,902	8,362,986	8,362,986	5,571,916
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	134,674	1,546,583	1,681,258	1,015,913	1,015,913	665,345
Remuneraciones Adicionales y Especiales	33,196,179	0	33,196,179	16,230,840	16,230,840	16,965,339
Seguridad Social	6,606,295	0	6,606,295	3,637,577	3,637,577	2,968,718
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,861,548	30,000	6,891,548	3,335,652	3,335,652	3,555,896
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	450,000	0	450,000	425,593	425,593	24,407
Materiales y Suministros	5,712,056	-678,347	5,033,709	3,108,671	3,104,789	1,925,038
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	930,340	-92,870	837,470	445,998	445,998	391,472
Alimentos y Utensilios	500,805	126,257	627,062	466,603	466,603	160,459
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	219,736	-219,736	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	568,348	-192,867	375,481	277,658	277,658	97,823
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	310,000	-110,000	200,000	120,325	120,325	79,675
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,064,669	-6,958	2,057,711	1,520,090	1,520,090	537,621
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	621,213	-49,520	571,693	163,183	159,301	408,510
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	496,945	-132,653	364,292	114,815	114,815	249,477
Servicios Generales	67,046,645	10,935,951	77,982,596	52,816,634	52,816,634	25,165,962
Servicios Básicos	4,458,057	7,500	4,465,557	3,971,736	3,971,736	493,821
Servicios de Arrendamiento	426,389	-38,839	387,550	369,545	369,545	18,005
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	582,336	53,654	635,990	371,131	371,131	264,859
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	421,000	0	421,000	226,496	226,496	194,504
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,838,072	315,270	3,153,342	2,757,857	2,757,857	395,485
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	216,836	-98,834	118,002	100,405	100,405	17,597
Servicios de Traslado y Viáticos	135,150	13,457	148,607	77,068	77,068	71,539
Servicios Oficiales	488,205	-27,648	460,557	341,665	341,665	118,892
Otros Servicios Generales	57,480,600	10,711,391	68,191,991	44,600,731	44,600,731	23,591,260
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	176,501	0	176,501	71,205	71,205	105,296
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	126,501	-20,100	106,401	13,750	13,750	92,651
Pensiones y Jubilaciones	50,000	20,100	70,100	57,455	57,455	12,645
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	252,334	252,334	123,586	123,586	128,748
Mobiliario y Equipo de Administración	0	67,565	67,565	38,795	38,795	28,770
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	12,478	12,478	11,898	11,898	580
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	30,160	30,160	30,160	30,160	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	142,131	142,131	42,733	42,733	99,398
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	53,546,700	29,883,289	83,429,989	45,426,083	45,426,083	38,003,906
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	53,546,700	29,883,289	83,429,989	45,426,083	45,426,083	38,003,906
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018


Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	189,212,084	40,423,227	229,635,311	134,554,740	134,550,858	95,080,570

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA

DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	135,615,384	10,267,504	145,882,888	88,947,616	88,943,734	56,935,272
Gasto de Capital	53,546,700	30,135,623	83,682,323	45,549,669	45,549,669	38,132,654
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	50,000	20,100	70,100	57,455	57,455	12,645
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	189,212,084	40,423,227	229,635,311	134,554,740	134,550,858	95,080,570

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
100 CCAPAMA	\$189,212,084	\$40,423,227	\$229,635,311	\$134,554,740	\$134,550,858	\$95,080,570
101 CCAPAMA EJECUTORA	\$189,212,084	\$40,423,227	\$229,635,311	\$134,554,740	\$134,550,858	\$95,080,570
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
Total del Gasto	\$189,212,084	\$40,423,227	\$229,635,311	\$134,554,740	\$134,550,858	\$95,080,570

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
 DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	135,665,384	10,539,938	146,205,322	89,128,657	89,124,775	57,076,665
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales	135,665,384	10,539,938	146,205,322	89,128,657	89,124,775	57,076,665
Desarrollo Social	53,546,700	29,883,289	83,429,989	45,426,083	45,426,083	38,003,906
Protección Ambiental	53,546,700	29,883,289	83,429,989	45,426,083	45,426,083	38,003,906
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	189,212,084	40,423,227	229,635,311	134,554,740	134,550,858	95,080,570

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	189,212,084	109,921,841	109,921,841
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	189,212,084	109,921,841	109,921,841
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	189,212,084	134,554,740	134,550,858
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	189,212,084	134,554,740	134,550,858
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-24,632,900	-24,629,017

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-24,632,900	-24,629,017
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	-24,632,900	-24,629,017

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

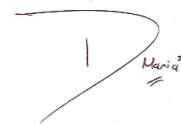
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

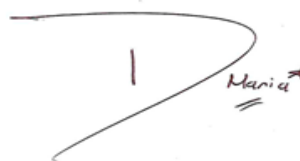
COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. GUADALUPE GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
--------------	----------	----------

Bajo Protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son Responsabilidad del Emisor.



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA