

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

ANEXO 4

CCAPAMA

JUNIO 2018

Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio 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		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	124,812,339	147,145,863	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	926,764	2,735,935
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	339,487	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	16,937,834	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	125,277,011	147,629,185	Otros Pasivos a Corto Plazo	983,937	136,393
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	18,941,586	21,253,580
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	38,644,822	39,995,189	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	100,689,664	74,193,300	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,637,848	20,548,812	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	987,269	987,269	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,660,096	-17,061,342	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	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 del Pasivo	18,941,586	21,253,580
Total de Activos No Circulantes	143,299,507	118,663,228	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	268,576,518	266,292,413	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	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
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	176,618,441	172,022,343
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	13,045,896	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	166,330,059	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	249,634,932	245,038,834
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	268,576,518	266,292,413

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público: DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUAS

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	37,762,275	37,422,339
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	37,005,458	36,733,365
Productos de Tipo Corriente	326,056	293,359
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	202,095
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	430,761	193,521
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,	40,066,367	74,471,132
Participaciones y Aportaciones	24,121,427	59,139,452
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	15,944,940	15,331,680
Otros Ingresos y Beneficios	4,648,922	424,119
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,648,922	424,119
Total de Ingresos y Otros Beneficios	82,477,564	112,317,590
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	61,814,499	94,509,521
Servicios Personales	24,635,767	26,915,577
Materiales y Suministros	2,257,508	2,048,121
Servicios Generales	34,921,224	65,545,823
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	62,817	20,134
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	8,750	18,734
Pensiones y Jubilaciones	54,067	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	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	598,754	0
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	6,955,597	0
Inversión Pública no Capitalizable	6,955,597	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	69,431,668	94,529,655
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	13,045,896	17,787,935

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Cargo de quien autoriza

Cargo de quien elabora

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio 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		-8,449,798	13,045,896		4,596,098
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			13,045,896		13,045,896
Resultados de Ejercicios Anteriores		-8,449,798	0		-8,449,798
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	163,572,545	13,045,896	0	249,634,932

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018
(Pesos)

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

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	24,301,295	26,585,399
Activo Circulante	22,352,175	0
Efectivo y Equivalentes	22,333,524	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,651	0
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	1,949,120	26,585,399
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,350,367	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	26,496,364
Bienes Muebles	0	89,036
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	847,544	3,159,538
Pasivo Circulante	847,544	3,159,538
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,809,171
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	0	1,350,367
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	847,544	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	13,045,896	8,449,798
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	13,045,896	8,449,798
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	13,045,896	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,449,798
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

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018 y 2017
(Pesos)

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

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	81,518,076	136,631,549
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	37,005,458	36,733,365
Productos de Tipo Corriente	326,056	293,359
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	202,095
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	430,761	193,521
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0
Participaciones y Aportaciones	24,121,427	59,139,452
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	15,944,940	15,331,680
Otros Orígenes de Operación	3,689,434	24,738,077
Aplicación	61,840,748	123,376,435
Servicios Personales	24,635,767	26,915,577
Materiales y Suministros	2,225,787	2,048,121
Servicios Generales	34,916,376	65,545,823
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	8,750	20,134
Pensiones y Jubilaciones	54,067	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	28,846,780
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	19,677,328	13,255,114
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	42,010,852	38,736,328
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	41,921,817	36,930,057
Bienes Muebles	89,036	1,806,271
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-42,010,852	-38,736,328
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-22,333,524	-25,481,214
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	147,145,863	171,593,520
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	124,812,339	146,112,306

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 30 de junio 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	878,387
1112	Bancos	Gasto Corriente	9,799
1112	Bancos	Gasto Corriente	3,196
1112	Bancos	Federal	-
1114	Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Gasto Corriente	6,039,752
			6,960,634

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

DESCRIPCIÓN		2018
1116	Impuestos a Favor	117,851,353
1116	Subsidio al empleo	351
		117,851,704
Total Efectivo y Equivalentes		124,812,339

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	339,487	
1124	Ingresos por recuperar a Corto Plazo	-	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	125,185	
1221	Documentos por cobrar	38,644,822	
Total		39,109,494	

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					
1235 Construcción en Proceso en bienes de dominio público	81,752,672		41,921,816.54	No aplica	No aplica	No aplica
1236 Construcciones en Proceso en bienes propios		-	-	No aplica	No aplica	No aplica
Total	100,689,664	-	-			

Bienes Muebles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	7,235,667		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	1,755,485		1,055,154.95	Vida Util	10	
Total	20,637,848	-	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	36,569	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	28,200	
2115 Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo	-	
2117 Retenciones y Contribuciones	862,283	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	288	
Total	926,764	

2.- Pasivos Diferidos a Corto Plazo

DESCRIPCIÓN	Importe	Características Cualitativas
2151 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	16,937,834	
2170 Provisiones a Corto Plazo	93,051	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo	983,937	
Total Pasivo Circulante	18,941,586	

3.- Pasivo No Circulante

Sin nada que manifestar

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2018	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
4110	Impuestos	-	
4113	Contribuciones de Mejora	-	
4140	Derechos	37,005,458	
4150	Productos de tipo corriente	326,056	
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	-	
4173	Ingresos por venta de Servicios	430,761	
4210	Participaciones, aportaciones y convenios	24,121,427	
4220	Subsidios Municipales	15,944,940	
Total		77,828,642	

2.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2018	Características Significativas
4390	Otros Ingresos y Beneficios varios	Productos Financieros	4,648,922	
Total			4,648,922	

1.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2018	Gastos representativos mayores al 10% del total
5110	Servicios Personales	24,635,767	0%
5120	Materiales y Suministros	2,257,508	0%
5130	Servicios Generales	34,921,224	0%
5140	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	62,817	0%
5190	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		0%
Total de Gastos y Otras Pérdidas		61,877,316	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	JUNIO	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo modifican
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	163,572,545	13,045,896	176,618,441	
3.2.2.1.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	166,330,059	13,045,896	179,375,955	
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	124,812,339
	Incremento/ Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente	22,333,524

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	41,921,816.54		
1.2.3.6 Construcciones en proceso en bienes propios	-		
1.2.4 Bienes Muebles	89,036.00		
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	42,010,852.54		

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)		77,828,642
Más Ingresos contables no presupuestarios		4,648,922
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	4,648,922	
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		82,477,564

Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables

Total de Egresos (Presupuestarios)		103,888,169
Menos Egresos presupuestarios no contables		42,010,853
Mobiliario y equipo de administración	11,147	
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	35,831	
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	41,921,817	
Más gastos contables no presupuestales		7,554,351
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	6,955,597	
Total de Gasto Contable		69,431,667

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	151,806,669
8.1.3.0	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	40,423,227
8.1.5.0	Ley de Ingresos Recaudada	77,828,642
8.2.1.0	Presupuesto de Egresos Aprobado	189,212,084
8.2.2.0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	87,627,297
8.2.3.0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	40,423,227
8.2.4.0	Presupuesto de Egresos Comprometido	143,554,597
8.2.5.0	Presupuesto de Egresos Devengado	103,888,169
8.2.7.0	Presupuesto de Egresos Pagado	103,851,600

Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio 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	275,024,645	297,376,820	125,277,011	-22,352,175
Efectivo y Equivalentes	147,145,863	180,737,062	203,070,586	124,812,339	-22,333,524
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	358,137	94,287,583	94,306,234	339,487	-18,651
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	48,190,516	23,554,237	143,299,507	24,636,279
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	39,995,189	6,179,664	7,530,031	38,644,822	-1,350,367
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	74,193,300	41,921,817	15,425,453	100,689,664	26,496,364
Bienes Muebles	20,548,812	89,036	0	20,637,848	89,036
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	323,215,161	320,931,057	268,576,518	2,284,104

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 30 de Junio 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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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	18,941,586
Total Deuda y Otros Pasivos			21,253,580	18,941,586

**COMISION CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MPIO DE AGUASCALIENTES
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES
AL 30 DE JUNIO 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

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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1 de Enero al 30 de Junio 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	37,005,458	37,005,458	-36,365,842
Productos	960,000	0	960,000	326,056	326,056	-633,944
Corriente	960,000	0	960,000	326,056	326,056	-633,944
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	238,500	0	238,500	0	0	-238,500
Corriente	238,500	0	238,500	0	0	-238,500
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,045,500	0	1,045,500	430,761	430,761	-614,739
Participaciones y Aportaciones	81,706,884	40,423,227	122,130,111	24,121,427	24,121,427	-57,585,457
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	15,944,940	15,944,940	-15,944,960
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	189,212,084	40,423,227	229,635,311	77,828,642	77,828,642	
				Ingresos excedentes¹		-111,383,442

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	61,452,941	61,452,941	-94,823,743
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	73,371,300	0	73,371,300	37,005,458	37,005,458	-36,365,842
Productos	960,000	0	960,000	326,056	326,056	-633,944
Corriente	960,000	0	960,000	326,056	326,056	-633,944
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	238,500	0	238,500	0	0	-238,500
Corriente	238,500	0	238,500	0	0	-238,500
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	81,706,884	40,423,227	122,130,111	24,121,427	24,121,427	-57,585,457
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	32,935,400	0	32,935,400	16,375,701	16,375,701	-16,559,699
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,045,500	0	1,045,500	430,761	430,761	-614,739
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	15,944,940	15,944,940	-15,944,960
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	77,828,642	77,828,642	
				Ingresos excedentes¹		-111,383,442

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 30 de Junio 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	0	62,730,182	24,635,767	24,635,767	38,094,415
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,481,485	-1,546,583	13,934,902	6,287,268	6,287,268	7,647,635
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	134,674	1,546,583	1,681,258	739,550	739,550	941,708
Remuneraciones Adicionales y Especiales	33,196,179	0	33,196,179	12,123,763	12,123,763	21,072,417
Seguridad Social	6,606,295	0	6,606,295	2,618,762	2,618,762	3,987,532
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,861,548	0	6,861,548	2,577,022	2,577,022	4,284,526
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	450,000	0	450,000	289,403	289,403	160,597
Materiales y Suministros	5,712,056	-291,473	5,420,584	2,257,508	2,225,787	3,163,076
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	930,340	-100,000	830,340	365,339	365,339	465,001
Alimentos y Utensilios	500,805	1,068	501,873	320,531	320,531	181,341
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	219,736	-200,000	19,736	0	0	19,736
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	568,348	-7,540	560,808	151,615	119,894	409,193
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	310,000	0	310,000	93,822	93,822	216,178
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,064,669	0	2,064,669	1,125,147	1,125,147	939,522
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	621,213	0	621,213	104,540	104,540	516,673
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	496,945	15,000	511,945	96,514	96,514	415,431
Servicios Generales	67,046,645	10,630,110	77,676,755	34,921,224	34,916,376	42,755,531
Servicios Básicos	4,458,057	0	4,458,057	2,747,350	2,746,006	1,710,707
Servicios de Arrendamiento	426,389	0	426,389	259,776	259,776	166,613
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	582,336	0	582,336	262,547	262,547	319,789
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	421,000	0	421,000	223,629	223,629	197,371
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,838,072	13,239	2,851,311	1,908,748	1,905,244	942,563
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	216,836	-15,000	201,836	76,175	76,175	125,661
Servicios de Traslado y Viáticos	135,150	11,418	146,568	72,492	72,492	74,077
Servicios Oficiales	488,205	0	488,205	276,122	276,122	212,083
Otros Servicios Generales	57,480,600	10,620,453	68,101,053	29,094,386	29,094,386	39,006,667
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	176,501	0	176,501	62,817	62,817	113,684
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	8,750	8,750	97,651
Pensiones y Jubilaciones	50,000	20,100	70,100	54,067	54,067	16,033
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	201,300	201,300	89,036	89,036	112,264
Mobiliario y Equipo de Administración	0	16,531	16,531	11,147	11,147	5,384
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	35,831	35,831	106,300
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	41,921,817	41,921,817	41,508,172
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	53,546,700	29,883,289	83,429,989	41,921,817	41,921,817	41,508,172
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	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 30 de Junio de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
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	103,888,169	103,851,600	125,747,142

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 30 de Junio de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	135,615,384	10,318,538	145,933,922	61,823,249	61,786,680	84,110,672
Gasto de Capital	53,546,700	30,084,589	83,631,289	42,010,852	42,010,852	41,620,437
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	50,000	20,100	70,100	54,067	54,067	16,033
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	189,212,084	40,423,227	229,635,311	103,888,169	103,851,600	125,747,142

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 30 de Junio 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	\$103,888,169	\$103,851,600	\$125,747,142
101 CCAPAMA EJECUTORA	\$189,212,084	\$40,423,227	\$229,635,311	\$103,888,169	\$103,851,600	\$125,747,142
			\$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	\$103,888,169	\$103,851,600	\$125,747,142

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 30 de Junio 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	61,966,352	61,929,783	84,238,970
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	61,966,352	61,929,783	84,238,970
Desarrollo Social	53,546,700	29,883,289	83,429,989	41,921,817	41,921,817	41,508,172
Protección Ambiental	53,546,700	29,883,289	83,429,989	41,921,817	41,921,817	41,508,172
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	103,888,169	103,851,600	125,747,142

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	189,212,084	77,828,642	77,828,642
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	189,212,084	77,828,642	77,828,642
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	189,212,084	103,888,169	103,851,600
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	189,212,084	103,888,169	103,851,600
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-26,059,527	-26,022,958

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-26,059,527	-26,022,958
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	-26,059,527	-26,022,958

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

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 30 de Junio 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
			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

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

**Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 30 de Junio 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