

MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES  
SECRETARÍA DE FINANZAS PÚBLICAS  
DIRECCION DE INFORMACIÓN FINANCIERA



**CCAPAMA**

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES

---

---

**ANEXO 4**

**CCAPAMA**

**MARZO 2018**

---

---

**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de Marzo 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
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	146,913,317	147,145,863	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,324,293	2,735,935
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	352,987	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	17,422,542	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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>147,391,489</b>	<b>147,629,185</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	224,330	136,393
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>19,064,217</b>	<b>21,253,580</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	39,129,531	39,995,189	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	88,635,626	74,193,300	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,578,972	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	-17,367,661	-17,061,342	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>19,064,217</b>	<b>21,253,580</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>131,963,737</b>	<b>118,663,228</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>73,016,491</b>	<b>73,016,491</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>279,355,226</b>	<b>266,292,413</b>	Aportaciones	67,552,125	67,552,125
			Donaciones de Capital	5,464,366	5,464,366
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>187,274,518</b>	<b>172,022,343</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	15,252,175	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	174,779,857	174,779,857
			Revalúos	-2,757,514	-2,757,514
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>260,291,009</b>	<b>245,038,834</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>279,355,226</b>	<b>266,292,413</b>

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

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

Concepto	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>17,510,992</b>	<b>19,243,649</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	17,183,331	18,935,012
Productos de Tipo Corriente	171,198	26,602
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	202,095
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	156,464	79,940
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,</b>	<b>27,593,897</b>	<b>39,431,918</b>
Participaciones y Aportaciones	19,621,427	33,043,718
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	7,972,470	6,388,200
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>144,809</b>	<b>200,811</b>
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	144,809	200,811
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>45,249,698</b>	<b>58,876,378</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>29,656,819</b>	<b>31,036,135</b>
Servicios Personales	12,089,446	14,260,101
Materiales y Suministros	1,030,402	945,873
Servicios Generales	16,536,970	15,830,161
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>34,385</b>	<b>15,634</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	3,500	0
Pensiones y Jubilaciones	30,885	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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>306,319</b>	<b>0</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	306,319	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
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>29,997,523</b>	<b>31,051,769</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>15,252,175</b>	<b>27,824,609</b>

**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo 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
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017</b>	<b>73,016,491</b>				<b>73,016,491</b>
Aportaciones	67,552,125				67,552,125
Donaciones de Capital	5,464,366				5,464,366
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017</b>		<b>172,022,343</b>	<b>0</b>		<b>172,022,343</b>
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
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017</b>	<b>73,016,491</b>	<b>172,022,343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>245,038,834</b>
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>		<b>0</b>	<b>15,252,175</b>		<b>15,252,175</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			15,252,175		15,252,175
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	<b>73,016,491</b>	<b>172,022,343</b>	<b>15,252,175</b>	<b>0</b>	<b>260,291,009</b>

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

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

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,409,674</b>	<b>14,472,486</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>237,696</b>	<b>0</b>
Efectivo y Equivalentes	232,546	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,151	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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,171,977</b>	<b>14,472,486</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	865,659	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	14,442,326
Bienes Muebles	0	30,160
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	306,319	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>PASIVO</b>	<b>87,938</b>	<b>2,277,301</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>87,938</b>	<b>2,277,301</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,411,642
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	865,659
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	87,938	0
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>15,252,175</b>	<b>0</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>15,252,175</b>	<b>0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	15,252,175	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 31 de Marzo de 2018 y 2017**  
(Pesos)

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

Concepto	2018	2017
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>45,104,889</b>	<b>0</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	17,183,331	0
Productos de Tipo Corriente	171,198	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	156,464	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0
Participaciones y Aportaciones	19,621,427	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	7,972,470	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>31,051,433</b>	<b>0</b>
Servicios Personales	12,089,446	0
Materiales y Suministros	1,024,121	0
Servicios Generales	16,328,902	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	3,500	0
Pensiones y Jubilaciones	30,885	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	1,574,578	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>14,053,456</b>	<b>0</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>14,286,002</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,255,842	0
Bienes Muebles	30,160	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-14,286,002</b>	<b>0</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-232,546</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>147,145,863</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>146,913,317</b>	<b>0</b>

## **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 marzo 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

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
<b>Corto Plazo</b>		
1111 Efectivo	Fondos Revolventes	29,500
1112 Bancos	Gasto Corriente	5,844,937
1112 Bancos	Gasto Corriente	13,061
1112 Bancos	Gasto Corriente	844
1112 Bancos	Federal	15,903,015
1114 Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Gasto Corriente	7,270,287
<b>Total</b>		<b>29,061,644</b>

#### 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	352,987	
1124 Ingresos por recuperar a Corto Plazo	-	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	125,185	
1221 Documentos por cobrar	39,129,531	
<b>Total</b>	<b>39,607,702</b>	

#### 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	54,766,050	3,315,005.23	14,442,326.06	No aplica	No aplica	No aplica
1236 Construcciones en Proceso en bienes propios	490,259			No aplica	No aplica	No aplica
<b>Total</b>	<b>74,193,300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			

#### Bienes Muebles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	7,224,520	198,014.35	5,688,628.99	Vida Util	10	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	163,884	4,742.57	122,142.40	Vida Util	33	
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	1,029,827	1,145.94	978,723.50	Vida Util	20	
1244 Vehículos y Equipo de transporte	10,441,087	68,342.43	9,555,934.93	Vida Util	20	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,719,654	34,073.45	1,022,231.34	Vida Util	10	
<b>Total</b>	<b>20,578,972</b>	<b>306,319</b>	<b>17,367,661</b>			

#### 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					
<b>Total</b>	<b>987,269</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			

### 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	214,349	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	214,684	
2115 Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo	-	
2117 Retenciones y Contribuciones	846,415	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	48,844	
<b>Total</b>	<b>1,324,293</b>	

#### 2.- Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía.

Sin nada que manifestar

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### 1.- INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE MARZO DE 2018	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
--------	-------------	--	--------------------------------

### NOTAS DE DESGLOSE

4110	Impuestos	-
4113	Contribuciones de Mejora	-
4140	Derechos	17,183,331
4150	Productos de tipo corriente	171,198
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	-
4173	Ingresos por venta de Servicios	156,464
4210	Participaciones, aportaciones y convenios	19,621,427
4220	Subsidios Municipales	7,972,470
<b>Total</b>		<b>45,104,889</b>

#### 2.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE MARZO DE 2018	Características Significativas
4390	Otros Ingresos y Beneficios varios	Productos Financieros	144,809	
<b>Total</b>			<b>144,809</b>	

#### 1.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 31 DE MARZO DE 2018	Gastos representativos mayores al 10% del total
5110	Servicios Personales	12,089,446	0%
5120	Materiales y Suministros	1,030,402	0%
5130	Servicios Generales	16,536,970	1%
5140	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,385	0%
5190	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	0%
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>		<b>29,691,204</b>	<b>1%</b>

### 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	MARZO	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo modifican
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	172,022,343	15,252,175	187,274,518	
3.2.2.1.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	174,779,857	15,252,175	190,032,032	
3.2.3.1.0	Revaluos	-	-	2,757,514	

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### 1. Análisis de saldo inicial y final

Descripción	Periodo Actual	
1.1.1.1	Efectivo	29,500
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	21,761,857
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	7,270,287
<b>Total Efectivo y Equivalente</b>		<b>29,061,644</b>

#### 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
<b>1.2.3 Bienes inmuebles</b>			
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	14,442,326.06	
1.2.3.6	Construcciones en proceso en bienes propios	-	
<b>Total</b>		<b>14,442,326.06</b>	
<b>1.2.4 Bienes Muebles</b>			
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	-	
<b>Total</b>		<b>-</b>	

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

## NOTAS DE DESGLOSE

### Conciliación de Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>Total de Ingresos (Presupuestarios)</b>		<b>45,104,889</b>
<b>Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>144,809</b>
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	144,809	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>Total de Ingresos Contable</b>		<b>45,249,698</b>

### Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables

<b>Total de Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>44,163,690</b>
<b>Menos Egresos presupuestarios no contables</b>		<b>14,472,486</b>
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
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	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos Intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
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	14,442,326	
<b>Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>306,319</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	306,319	
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	0	
<b>Total de Gasto Contable</b>		<b>29,997,523</b>

## 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	166,842,955
8.1.3.0	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	22,735,760
8.1.5.0	Ley de Ingresos Recaudada	45,104,889
8.2.1.0	Presupuesto de Egresos Aprobado	189,212,084
8.2.2.0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	117,134,483
8.2.3.0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	22,735,760
8.2.4.0	Presupuesto de Egresos Comprometido	96,359,944
8.2.5.0	Presupuesto de Egresos Devengado	44,163,690
8.2.7.0	Presupuesto de Egresos Pagado	43,762,857

**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo 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)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>147,629,185</b>	<b>117,647,476</b>	<b>117,885,172</b>	<b>147,391,489</b>	<b>-237,696</b>
Efectivo y Equivalentes	147,145,863	64,344,260	64,576,805	146,913,317	-232,546
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	358,137	53,303,216	53,308,366	352,987	-5,151
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>118,663,228</b>	<b>17,357,667</b>	<b>4,057,158</b>	<b>131,963,737</b>	<b>13,300,509</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	39,995,189	2,885,181	3,750,840	39,129,531	-865,659
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	74,193,300	14,442,326	0	88,635,626	14,442,326
Bienes Muebles	20,548,812	30,160	0	20,578,972	30,160
Activos Intangibles	987,269	0	0	987,269	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,061,342	0	306,319	-17,367,661	-306,319
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
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>266,292,413</b>	<b>135,005,143</b>	<b>121,942,330</b>	<b>279,355,226</b>	<b>13,062,812</b>

## Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 31 de Marzo 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
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	<b>21,253,580</b>	<b>19,064,217</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>21,253,580</b>	<b>19,064,217</b>

**COMISION CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MPIO DE AGUASCALIENTES  
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES  
AL 31 DE MARZO 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 31 de Marzo 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	17,183,331	17,183,331	-56,187,969
Productos	960,000	0	960,000	171,198	171,198	-788,802
Corriente	960,000	0	960,000	171,198	171,198	-788,802
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	156,464	156,464	-889,036
Participaciones y Aportaciones	81,706,884	22,735,760	104,442,644	19,621,427	19,621,427	-62,085,457
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	7,972,470	7,972,470	-23,917,430
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>189,212,084</b>	<b>22,735,760</b>	<b>211,947,844</b>	<b>45,104,889</b>	<b>45,104,889</b>	<b>-144,107,195</b>
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>-144,107,195</b>

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)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>156,276,684</b>	<b>22,735,760</b>	<b>179,012,444</b>	<b>36,975,955</b>	<b>36,975,955</b>	<b>-119,300,729</b>
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	73,371,300	0	73,371,300	17,183,331	17,183,331	-56,187,969
Productos	960,000	0	960,000	171,198	171,198	-788,802
Corriente	960,000	0	960,000	171,198	171,198	-788,802
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	22,735,760	104,442,644	19,621,427	19,621,427	-62,085,457
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>32,935,400</b>	<b>0</b>	<b>32,935,400</b>	<b>8,128,934</b>	<b>8,128,934</b>	<b>-24,806,466</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,045,500	0	1,045,500	156,464	156,464	-889,036
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	7,972,470	7,972,470	-23,917,430
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>189,212,084</b>	<b>22,735,760</b>	<b>211,947,844</b>	<b>45,104,889</b>	<b>45,104,889</b>	<b>-144,107,195</b>
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>-144,107,195</b>



**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 Marzo de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>62,730,182</b>	<b>0</b>	<b>62,730,182</b>	<b>12,089,446</b>	<b>12,089,446</b>	<b>50,640,736</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,481,485	-1,546,583	13,934,902	3,174,373	3,174,373	10,760,530
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	134,674	1,546,583	1,681,258	322,612	322,612	1,358,646
Remuneraciones Adicionales y Especiales	33,196,179	0	33,196,179	6,139,472	6,139,472	27,056,708
Seguridad Social	6,606,295	0	6,606,295	1,135,081	1,135,081	5,471,214
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,861,548	0	6,861,548	1,177,233	1,177,233	5,684,315
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	450,000	0	450,000	140,677	140,677	309,323
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>5,712,056</b>	<b>0</b>	<b>5,712,056</b>	<b>1,030,402</b>	<b>1,024,121</b>	<b>4,681,654</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	930,340	0	930,340	143,007	143,007	787,333
Alimentos y Utensilios	500,805	0	500,805	165,323	160,973	335,482
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	219,736	0	219,736	0	0	219,736
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	568,348	0	568,348	27,001	27,001	541,347
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	310,000	0	310,000	28,958	27,027	281,042
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,064,669	0	2,064,669	548,427	548,427	1,516,242
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	621,213	0	621,213	76,044	76,044	545,169
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	496,945	0	496,945	41,641	41,641	455,304
<b>Servicios Generales</b>	<b>67,046,645</b>	<b>10,398,540</b>	<b>77,445,185</b>	<b>16,536,970</b>	<b>16,328,902</b>	<b>60,908,215</b>
Servicios Básicos	4,458,057	0	4,458,057	1,263,632	1,055,564	3,194,425
Servicios de Arrendamiento	426,389	0	426,389	48,005	48,005	378,384
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	582,336	0	582,336	133,384	133,384	448,952
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	421,000	0	421,000	3,082	3,082	417,918
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,838,072	-202,816	2,635,256	1,097,978	1,097,978	1,537,278
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	216,836	0	216,836	34,201	34,201	182,635
Servicios de Traslado y Viáticos	135,150	11,418	146,568	72,492	72,492	74,077
Servicios Oficiales	488,205	0	488,205	79,005	79,005	409,200
Otros Servicios Generales	57,480,600	10,589,938	68,070,538	13,805,192	13,805,192	54,265,346
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>176,501</b>	<b>0</b>	<b>176,501</b>	<b>34,385</b>	<b>34,385</b>	<b>142,116</b>
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	0	126,501	3,500	3,500	123,001
Pensiones y Jubilaciones	50,000	0	50,000	30,885	30,885	19,115
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
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>0</b>	<b>141,398</b>	<b>141,398</b>	<b>30,160</b>	<b>30,160</b>	<b>111,238</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	12,478	12,478	0	0	12,478
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	98,760	98,760	0	0	98,760
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>53,546,700</b>	<b>12,195,822</b>	<b>65,742,522</b>	<b>14,442,326</b>	<b>14,255,842</b>	<b>51,300,196</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	53,546,700	12,195,822	65,742,522	14,442,326	14,255,842	51,300,196
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 31 de Marzo de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Total del Gasto</b>	<b>189,212,084</b>	<b>22,735,760</b>	<b>211,947,844</b>	<b>44,163,690</b>	<b>43,762,857</b>	<b>167,784,154</b>

**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 Marzo de 2018**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Gasto Corriente</b>	135,615,384	10,398,540	146,013,924	29,660,319	29,445,970	116,353,605
<b>Gasto de Capital</b>	53,546,700	12,337,220	65,883,920	14,472,486	14,286,002	51,411,434
<b>Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Pensiones y Jubilaciones</b>	50,000	0	50,000	30,885	30,885	19,115
<b>Participaciones</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>189,212,084</b>	<b>22,735,760</b>	<b>211,947,844</b>	<b>44,163,690</b>	<b>43,762,857</b>	<b>167,784,154</b>

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 Marzo de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>100 CCAPAMA</b>	<b>\$189,212,084</b>	<b>\$22,735,760</b>	<b>\$211,947,844</b>	<b>\$44,163,690</b>	<b>\$43,762,857</b>	<b>\$167,784,154</b>
101 CCAPAMA EJECUTORA	\$189,212,084	\$22,735,760	\$211,947,844	\$44,163,690	\$43,762,857	\$167,784,154
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$189,212,084</b>	<b>\$22,735,760</b>	<b>\$211,947,844</b>	<b>\$44,163,690</b>	<b>\$43,762,857</b>	<b>\$167,784,154</b>

**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 Marzo de 2018**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Gobierno</b>	<b>135,665,384</b>	<b>10,539,938</b>	<b>146,205,322</b>	<b>29,721,364</b>	<b>29,507,015</b>	<b>116,483,958</b>
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	29,721,364	29,507,015	116,483,958
<b>Desarrollo Social</b>	<b>53,546,700</b>	<b>12,195,822</b>	<b>65,742,522</b>	<b>14,442,326</b>	<b>14,255,842</b>	<b>51,300,196</b>
Protección Ambiental	53,546,700	12,195,822	65,742,522	14,442,326	14,255,842	51,300,196
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
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Total del Gasto</b>	<b>189,212,084</b>	<b>22,735,760</b>	<b>211,947,844</b>	<b>44,163,690</b>	<b>43,762,857</b>	<b>167,784,154</b>

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	189,212,084	45,104,889	45,104,889
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	189,212,084	45,104,889	45,104,889
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	189,212,084	44,163,690	43,762,857
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	189,212,084	44,163,690	43,762,857
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	0	941,199	1,342,033

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	0	941,199	1,342,033
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0	0	0
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	0	941,199	1,342,033

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

**Intereses de la Deuda  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------	----------	----------