

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

ANEXO 4

CCAPAMA

M A Y O 2 0 1 8

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Mayo 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	125,172,009	147,145,863	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	661,395	2,735,935
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	354,327	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	16,737,709	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	125,651,520	147,629,185	Otros Pasivos a Corto Plazo	518,625	136,393
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	18,010,780	21,253,580
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	38,444,697	39,995,189	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	110,560,250	74,193,300	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,602,017	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	-17,367,661	-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	18,010,780	21,253,580
Total de Activos No Circulantes	153,226,573	118,663,228	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	278,878,093	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
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	187,850,822	172,022,343
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	20,677,832	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	169,930,504	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	260,867,313	245,038,834
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	278,878,093	266,292,413

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Mayo 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	36,057,907	36,416,022
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	35,382,141	35,880,157
Productos de Tipo Corriente	293,331	178,193
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	202,095
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	382,435	155,577
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,	37,408,877	45,820,118
Participaciones y Aportaciones	24,121,427	33,043,718
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	13,287,450	12,776,400
Otros Ingresos y Beneficios	4,648,920	374,529
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	4,648,920	374,529
Total de Ingresos y Otros Beneficios	78,115,704	82,610,669
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	56,383,770	64,506,060
Servicios Personales	20,770,585	22,555,629
Materiales y Suministros	1,901,576	1,727,487
Servicios Generales	33,711,609	40,222,944
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	42,270	18,734
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	7,150	18,734
Pensiones y Jubilaciones	35,120	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	306,319	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	306,319	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	705,513	0
Inversión Pública no Capitalizable	705,513	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	57,437,872	64,524,795
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,677,832	18,085,875

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Mayo 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		-4,849,353	20,677,832		15,828,479
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			20,677,832		20,677,832
Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,849,353	0		-4,849,353
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	167,172,990	20,677,832	0	260,867,313

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2018

(Pesos)

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

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	23,834,476	36,420,155
Activo Circulante	21,977,665	0
Efectivo y Equivalentes	21,973,854	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,811	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	1,856,811	36,420,155
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,550,492	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	36,366,950
Bienes Muebles	0	53,205
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
PASIVO	382,232	3,625,032
Pasivo Circulante	382,232	3,625,032
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,074,540
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	1,550,492
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	382,232	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	20,677,832	4,849,353
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	20,677,832	4,849,353
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	20,677,832	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,849,353
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 31 de Mayo 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	76,427,207	0
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	35,382,141	0
Productos de Tipo Corriente	293,331	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	382,435	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0
Participaciones y Aportaciones	24,121,427	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	13,287,450	0
Otros Orígenes de Operación	2,960,423	0
Aplicación	56,426,040	0
Servicios Personales	20,770,585	0
Materiales y Suministros	1,901,576	0
Servicios Generales	33,711,609	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	7,150	0
Pensiones y Jubilaciones	35,120	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	20,001,167	0
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	41,975,021	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	41,921,817	0
Bienes Muebles	53,205	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-41,975,021	0
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	-21,973,854	0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	147,145,863	0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	125,172,009	0

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	1,152,954
1112	Bancos	Gasto Corriente	127,366
1112	Bancos	Gasto Corriente	3,196
1112	Bancos	Federal	-
1114	Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Gasto Corriente	6,007,447
			7,320,463

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

DESCRIPCIÓN		2018
1116	Impuestos a Favor	117,851,353
1116	Subsidio al empleo	192
		117,851,545
Total Efectivo y Equivalentes		125,172,008

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	354,327	
1124	Ingresos por recuperar a Corto Plazo	-	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	125,185	
1221	Documentos por cobrar	38,444,697	
Total		38,924,209	

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	50,406,956	4,530,409.65	41,921,816.54	No aplica	No aplica	No aplica
1236 Construcciones en Proceso en bienes propios	41,216,303	-	-	No aplica	No aplica	No aplica
Total	110,560,250	-	-			

Bienes Muebles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	7,235,667		5,688,628.99	Vida Util	10	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	175,782		122,142.40	Vida Util	33	
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	1,029,827		978,723.50	Vida Util	20	
1244 Vehículos y Equipo de transporte	10,441,087		9,555,934.93	Vida Util	20	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,719,654		1,022,231.34	Vida Util	10	
Total	20,602,017	-	17,367,661			

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	-	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	28,200	
2115 Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo	-	
2117 Retenciones y Contribuciones	613,555	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,640	
Total	661,395	

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 30 DE MAYO DE 2018	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
4110	Impuestos	-	
4113	Contribuciones de Mejora	-	
4140	Derechos	35,382,141	
4150	Productos de tipo corriente	293,331	
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	-	
4173	Ingresos por venta de Servicios	382,435	
4210	Participaciones, aportaciones y convenios	24,121,427	
4220	Subsidios Municipales	13,287,450	
Total		73,466,784	

2.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 DE MAYO 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 MAYO DE 2018	Gastos representativos mayores al 10% del total
5110	Servicios Personales	16,455,800	0%
5120	Materiales y Suministros	1,395,562	0%
5130	Servicios Generales	32,387,369	0%
5140	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	38,279	0%
5190	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	0%
Total de Gastos y Otras Pérdidas		50,277,009	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	MAYO	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo modifican
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	167,172,990	20,677,832	187,850,822	
3.2.2.1.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	169,930,504	20,677,832	190,608,336	
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 y Equivalentes al Efectivo al inicio ejercicio	147,145,863
1.1.1.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	125,172,009
Incremento/ Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente	- 21,973,854

NOTAS DE DESGLOSE

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	53,205.00		
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	41,975,021.54		

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)		73,466,784
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		78,115,707

Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables

Total de Egresos (Presupuestarios)		98,404,061
Menos Egresos presupuestarios no contables		41,975,022
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	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	41,921,817	
Más gastos contables no presupuestales		1,011,832
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	306,319	
Provisiones	0	

NOTAS DE DESGLOSE

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	705,513

Total de Gasto Contable	57,440,871
--------------------------------	-------------------

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	156,168,527
8.1.3.0	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	40,423,227
8.1.5.0	Ley de Ingresos Recaudada	73,466,784
8.2.1.0	Presupuesto de Egresos Aprobado	189,212,084
8.2.2.0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	89,264,554
8.2.3.0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	40,423,227
8.2.4.0	Presupuesto de Egresos Comprometido	141,917,340
8.2.5.0	Presupuesto de Egresos Devengado	98,401,061
8.2.7.0	Presupuesto de Egresos Pagado	98,401,061

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 mayo 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.

Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Mayo 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	256,836,702	278,814,367	125,651,520	-21,977,665
Efectivo y Equivalentes	147,145,863	169,653,967	191,627,821	125,172,009	-21,973,854
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	358,137	87,182,735	87,186,546	354,327	-3,811
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	46,414,206	11,850,862	153,226,573	34,563,344
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	39,995,189	4,439,185	5,989,677	38,444,697	-1,550,492
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	74,193,300	41,921,817	5,554,866	110,560,250	36,366,950
Bienes Muebles	20,548,812	53,205	0	20,602,017	53,205
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
TOTAL DEL ACTIVO	266,292,413	303,250,908	290,665,229	278,878,093	12,585,679

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 31 de Mayo 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	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	21,253,580	18,010,780
Total Deuda y Otros Pasivos			21,253,580	18,010,780

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

AL 31 DE MAYO 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 Mayo 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	35,382,141	35,382,141	-37,989,159
Productos	960,000	0	960,000	293,331	293,331	-666,669
Corriente	960,000	0	960,000	293,331	293,331	-666,669
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
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,045,500	0	1,045,500	382,435	382,435	-663,065
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	13,287,450	13,287,450	-18,602,450
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	189,212,084	40,423,227	229,635,311	73,466,784	73,466,784	-115,745,300
				Ingresos excedentes¹		-115,745,300

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	59,796,899	59,796,899	-96,479,785
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	73,371,300	0	73,371,300	35,382,141	35,382,141	-37,989,159
Productos	960,000	0	960,000	293,331	293,331	-666,669
Corriente	960,000	0	960,000	293,331	293,331	-666,669
Capital			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
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	13,669,885	13,669,885	-19,265,515
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,045,500	0	1,045,500	382,435	382,435	-663,065
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	13,287,450	13,287,450	-18,602,450
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	73,466,784	73,466,784	-115,745,300
				Ingresos excedentes¹		-115,745,300

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Mayo 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	20,770,585	20,770,585	41,959,597
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,481,485	-1,546,583	13,934,902	5,256,396	5,256,396	8,678,506
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	134,674	1,546,583	1,681,258	596,938	596,938	1,084,320
Remuneraciones Adicionales y Especiales	33,196,179	0	33,196,179	10,174,457	10,174,457	23,021,723
Seguridad Social	6,606,295	0	6,606,295	2,280,312	2,280,312	4,325,983
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,861,548	0	6,861,548	2,224,650	2,224,650	4,636,898
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	450,000	0	450,000	237,832	237,832	212,168
Materiales y Suministros	5,712,056	-299,241	5,412,816	1,901,576	1,901,576	3,511,240
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	930,340	-100,000	830,340	350,946	350,946	479,394
Alimentos y Utensilios	500,805	760	501,565	268,374	268,374	233,190
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	0	568,348	67,027	67,027	501,321
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	310,000	0	310,000	78,393	78,393	231,607
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,064,669	0	2,064,669	950,579	950,579	1,114,090
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	621,213	0	621,213	100,634	100,634	520,579
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	496,945	0	496,945	85,622	85,622	411,323
Servicios Generales	67,046,645	10,645,418	77,692,063	33,711,609	33,711,609	43,980,454
Servicios Básicos	4,458,057	0	4,458,057	2,021,634	2,021,634	2,436,423
Servicios de Arrendamiento	426,389	0	426,389	203,887	203,887	222,502
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	582,336	0	582,336	259,824	259,824	322,512
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	421,000	0	421,000	62,458	62,458	358,542
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,838,072	16,447	2,854,519	1,786,349	1,786,349	1,068,170
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	216,836	0	216,836	59,558	59,558	157,278
Servicios de Traslado y Viáticos	135,150	11,418	146,568	72,492	72,492	74,077
Servicios Oficiales	488,205	0	488,205	220,424	220,424	267,781
Otros Servicios Generales	57,480,600	10,617,553	68,098,153	29,024,984	29,024,984	39,073,169
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	176,501	0	176,501	42,270	42,270	134,231
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	7,150	7,150	119,351
Pensiones y Jubilaciones	50,000	0	50,000	35,120	35,120	14,880
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	193,760	193,760	53,205	53,205	140,556
Mobiliario y Equipo de Administración	0	52,362	52,362	11,147	11,147	41,216
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	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
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 31 de Mayo 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	98,401,061	98,401,061	131,234,249

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 Mayo 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	10,346,178	145,961,562	56,390,920	56,390,920	89,570,641
Gasto de Capital	53,546,700	30,077,049	83,623,749	41,975,021	41,975,021	41,648,728
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	50,000	0	50,000	35,120	35,120	14,880
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	189,212,084	40,423,227	229,635,311	98,401,061	98,401,061	131,234,249

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 Mayo 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	\$98,401,061	\$98,401,061	\$131,234,249
101 CCAPAMA EJECUTORA	\$189,212,084	\$40,423,227	\$229,635,311	\$98,401,061	\$98,401,061	\$131,234,249
			\$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	\$98,401,061	\$98,401,061	\$131,234,249

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 Mayo 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	56,479,245	56,479,245	89,726,077
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	56,479,245	56,479,245	89,726,077
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	98,401,061	98,401,061	131,234,249

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	189,212,084	73,466,784	73,466,784
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	189,212,084	73,466,784	73,466,784
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	189,212,084	98,401,061	98,401,061
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	189,212,084	98,401,061	98,401,061
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-24,934,277	-24,934,277

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-24,934,277	-24,934,277
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	-24,934,277	-24,934,277

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 31 de Mayo 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

