

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

ANEXO 4

CCAPAMA

OCTUBRE 2018

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

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

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	55,366,559	147,145,863	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,079,784	2,735,935
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	275,503	358,137	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	125,541	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	21,535,807	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	55,767,603	147,629,185	Otros Pasivos a Corto Plazo	41,891	136,393
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	23,750,533	21,253,580
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	43,242,795	39,995,189	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	89,450,125	74,193,300	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,744,342	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	-17,939,127	-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	23,750,533	21,253,580
Total de Activos No Circulantes	136,485,404	118,663,228	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	192,253,007	266,292,413	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	73,016,491	73,016,491
			Aportaciones	67,552,125	67,552,125
			Donaciones de Capital	5,464,366	5,464,366
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	95,485,983	172,022,343
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	55,830,205	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	42,413,291	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	168,502,474	245,038,834
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	192,253,007	266,292,413

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ

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

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

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	82,439,895	86,346,709
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	81,185,897	83,898,685
Productos de Tipo Corriente	612,294	1,118,794
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	204,527
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	641,705	1,124,703
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	139,467,763	126,309,535
Participaciones y Aportaciones	103,042,863	88,686,175
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	36,424,900	37,623,360
Otros Ingresos y Beneficios	4,894,096	846,172
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	846,172
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,894,096	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	226,801,755	213,502,416
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	151,195,397	170,839,029
Servicios Personales	41,169,540	58,163,160
Materiales y Suministros	4,208,447	5,078,420
Servicios Generales	105,817,410	107,597,449
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	118,777	28,234
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	18,450	28,234
Pensiones y Jubilaciones	100,327	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	877,785	1,149,142
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	877,785	1,149,142
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	18,779,590	35,655,069
Inversión Pública no Capitalizable	18,779,590	35,655,069
Total de Gastos y Otras Pérdidas	170,971,550	207,671,474
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	55,830,205	5,830,943

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Octubre 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		-132,366,565	55,830,205		-76,536,360
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			55,830,205		55,830,205
Resultados de Ejercicios Anteriores		-132,366,565	0		-132,366,565
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	39,655,777	55,830,205	0	168,502,474

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

LIC. JOSÉ REFUGIO MUÑOZ DE LUNA

DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2018

(Pesos)

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

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	92,739,723	18,700,317
Activo Circulante	91,861,938	356
Efectivo y Equivalentes	91,779,304	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	82,635	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	356
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	877,785	18,699,961
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	3,247,606
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	15,256,825
Bienes Muebles	0	195,529
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	877,785	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	3,247,606	750,653
Pasivo Circulante	3,247,606	750,653
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	656,151
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	3,247,606	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	94,502
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	55,830,205	132,366,565
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	55,830,205	132,366,565
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	55,830,205	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	132,366,565
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Octubre 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	221,907,659	213,502,416
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	81,185,897	83,898,685
Productos de Tipo Corriente	612,294	1,118,794
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	204,527
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	641,705	1,124,703
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0
Participaciones y Aportaciones	103,042,863	88,686,175
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	36,424,900	37,623,360
Otros Orígenes de Operación	0	846,172
Aplicación	264,947,622	170,867,263
Servicios Personales	41,169,540	58,163,160
Materiales y Suministros	4,208,447	5,078,420
Servicios Generales	105,707,065	107,597,449
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	18,450	28,234
Pensiones y Jubilaciones	100,327	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	113,743,793	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-43,039,963	42,635,153
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	847,146,074
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	239,207,891
Bienes Muebles	0	607,938,182
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	48,739,341	703,667,564
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,543,811	523,518,027
Bienes Muebles	195,529	179,162,268
Otras Aplicaciones de Inversión	0	987,269
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-48,739,341	143,478,510
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	774,632,852
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	774,632,852
Aplicación	0	793,732,599
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	793,732,599
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	-19,099,747
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-91,779,304	167,013,916
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	147,145,863	-171,593,520
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	55,366,559	-4,579,604

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

LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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 Banorte 0609159891	Gasto Corriente	1,136,270
1112	Bancos Banorte 0226044554	Gasto Corriente	7,929
1112	Bancos Banorte 0872892862	Gasto Corriente	954
1112	Bancos Banorte 0591414275	Federal	43,818,079
1114	Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Gasto Corriente	9,026,592
			54,019,323

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

DESCRIPCIÓN		2018
1116	Impuestos a Favor	1,347,041
1116	Subsidio al empleo	195
		1,347,236
Total Efectivo y Equivalentes		55,366,559

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	275,503
1124	Ingresos por recuperar a Corto Plazo	-
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	125,541
1221	Documentos por cobrar	43,242,795
Total	43,643,839	

4.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1231	Terrenos	9,650,396		No aplica	No aplica	No aplica
1233	Edificios no Habitacionales	9,286,595		No aplica	No aplica	No aplica
1235	Construcción en Proceso en bienes de dominio público	70,513,134		No aplica	No aplica	No aplica
1236	Construcciones en Proceso en bienes propios		-	No aplica	No aplica	No aplica
Total	89,450,125		-			

Bienes Muebles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,335,258	6,068,067.76	Vida Util	10	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	175,782	133,254.98	Vida Util	33	
1243	Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	1,029,827	983,527.42	Vida Util	20	
1244	Vehículos y Equipo de transporte	10,441,087	9,665,621.27	Vida Util	20	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,762,387	1,088,655.85	Vida Util	10	
Total	20,744,342		17,939,127			

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	110,345	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	28,200	
2115 Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo	-	
2117 Retenciones y Contribuciones	1,941,527	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	288	
Total	2,079,784	

2.- Pasivos Diferidos a Corto Plazo

DESCRIPCIÓN	Importe	Características Cualitativas
2151 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	21,535,807	
2170 Provisiones a Corto Plazo	93,051	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo	41,891	
	21,670,749	
Total Pasivo Circulante	23,750,534	

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 OCTUBRE DE 2018	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
4110	Impuestos	-	
4113	Contribuciones de Mejora	-	
4140	Derechos	81,185,897	
4150	Productos de tipo corriente	612,294	
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	-	
4173	Ingresos por venta de Servicios	641,705	
4210	Participaciones, aportaciones y convenios	103,042,863	
4220	Subsidios Municipales	36,424,900	
	Total	221,907,659	

2.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 DE OCTUBRE DE 2018	Características Significativas
4390	Otros Ingresos y Beneficios varios	Productos Financieros	4,894,096	
	Total		4,894,096	

1.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 30 DE OCTUBRE DE 2018	Gastos representativos mayores al 10% del total
5110	Servicios Personales	41,169,540	0%
5120	Materiales y Suministros	4,208,447	0%
5130	Servicios Generales	105,817,410	0%
5240	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	118,777	0%
5290	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	0%
	Total de Gastos y Otras Pérdidas	151,314,174	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	OCTUBRE	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo modifican
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	39,655,777	55,830,205	95,485,983	
3.2.2.1.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	42,413,291	55,830,205	98,243,497	
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	55,366,559
	Incremento/ Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente	91,779,304

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	48,543,811.15		
1.2.3.6 Construcciones en proceso en bienes propios	-		
1.2.4 Bienes Muebles	195,529.00		
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	48,739,340.15		

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)		221,907,659
Más Ingresos contables no presupuestarios		4,894,096
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	4,894,096	
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		226,801,755

Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables

Total de Egresos (Presupuestarios)		200,053,514
Menos Egresos presupuestarios no contables		48,739,340
Mobiliario y equipo de administración	110,738	
Mobiliario y equipo educativo y recreativo	11,898	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	30,160	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	42,733	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos Intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	

NOTAS DE DESGLOSE

Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores /ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	48,543,811	
Más gastos contables no presupuestales		19,657,375
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	877,785	
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	18,779,590	
Total de Gasto Contable		170,971,549

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	7,727,652
8.1.3.0	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	40,423,227
8.1.5.0	Ley de Ingresos Recaudada	221,907,659
8.2.1.0	Presupuesto de Egresos Aprobado	189,212,084
8.2.2.0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	48,907,661
8.2.3.0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	81,821,956
8.2.4.0	Presupuesto de Egresos Comprometido	223,672,962
8.2.5.0	Presupuesto de Egresos Devengado	200,053,515
8.2.7.0	Presupuesto de Egresos Pagado	199,943,170

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 octubre 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 Octubre de 2018
(Pesos)

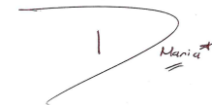
Ente Público: COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)

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	902,821,178	994,682,761	55,767,603	-91,861,582
Efectivo y Equivalentes	147,145,863	608,228,227	700,007,531	55,366,559	-91,779,304
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	358,137	294,584,427	294,667,062	275,503	-82,635
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	125,185	8,524	8,168	125,541	356
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	69,964,390	52,142,214	136,485,404	17,822,176
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	39,995,189	21,225,049	17,977,443	43,242,795	3,247,606
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	74,193,300	48,543,811	33,286,986	89,450,125	15,256,825
Bienes Muebles	20,548,812	195,529	0	20,744,342	195,529
Activos Intangibles	987,269	0	0	987,269	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,061,342	0	877,785	-17,939,127	-877,785
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	972,785,568	1,046,824,974	192,253,007	-74,039,406

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	21,253,580	23,750,533
Total Deuda y Otros Pasivos			21,253,580	23,750,533

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ

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



Enumerar sus Pasivos contingentes correspondientes al periodo que se informa		
1.-	JUICIOS LABORALES PENDIENTES	74,905.59
2.-	JUICIOS LABORALES PENDIENTES	18,145.65

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

LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Octubre 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	81,185,897	81,185,897	7,814,597
Productos	960,000	0	960,000	612,294	612,294	-347,706
Corriente	960,000	0	960,000	612,294	612,294	-347,706
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	641,705	641,705	-403,795
Participaciones y Aportaciones	81,706,884	40,423,227	122,130,111	103,042,863	103,042,863	21,335,979
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	36,424,900	36,424,900	4,535,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	189,212,084	40,423,227	229,635,311	221,907,659	221,907,659	32,695,575
				Ingresos excedentes¹		32,695,575

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	184,841,054	184,841,054	28,564,370
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	73,371,300	0	73,371,300	81,185,897	81,185,897	7,814,597
Productos	960,000	0	960,000	612,294	612,294	-347,706
Corriente	960,000	0	960,000	612,294	612,294	-347,706
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	103,042,863	103,042,863	21,335,979
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	32,935,400	0	32,935,400	37,066,605	37,066,605	4,131,205
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,045,500	0	1,045,500	641,705	641,705	-403,795
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,889,900	0	31,889,900	36,424,900	36,424,900	4,535,000
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	221,907,659	221,907,659	32,695,575
				Ingresos excedentes¹		32,695,575

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

LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ

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 Octubre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	62,730,182	84,750	62,814,932	41,169,540	41,169,540	21,645,392
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,481,485	-1,938,583	13,542,902	10,520,188	10,520,188	3,022,714
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	134,674	1,546,583	1,681,258	1,232,222	1,232,222	449,035
Remuneraciones Adicionales y Especiales	33,196,179	0	33,196,179	20,150,411	20,150,411	13,045,768
Seguridad Social	6,606,295	0	6,606,295	4,654,437	4,654,437	1,951,858
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,861,548	262,000	7,123,548	4,050,995	4,050,995	3,072,553
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	450,000	214,750	664,750	561,287	561,287	103,463
Materiales y Suministros	5,712,056	-954,626	4,757,430	4,208,447	4,208,447	548,983
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	930,340	-139,620	790,720	685,628	685,628	105,092
Alimentos y Utensilios	500,805	116,673	617,478	578,003	578,003	39,475
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	219,736	-219,736	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	568,348	-121,454	446,894	390,504	390,504	56,390
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	310,000	-131,400	178,600	149,220	149,220	29,380
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,064,669	-6,958	2,057,711	1,942,407	1,942,407	115,304
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	621,213	-236,415	384,798	303,261	303,261	81,536
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	496,945	-215,716	281,229	159,424	159,424	121,805
Servicios Generales	67,046,645	51,682,455	118,729,100	105,817,410	105,707,065	12,911,690
Servicios Básicos	4,458,057	959,500	5,417,557	5,226,496	5,125,142	191,061
Servicios de Arrendamiento	426,389	-18,839	407,550	380,752	380,752	26,798
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	582,336	72,302	654,638	562,090	562,090	92,548
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	421,000	2,164	423,164	231,810	231,810	191,353
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,838,072	651,888	3,489,960	3,219,773	3,210,782	270,186
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	216,836	-60,132	156,704	128,645	128,645	28,059
Servicios de Traslado y Viáticos	135,150	50,858	186,008	142,465	142,465	43,543
Servicios Oficiales	488,205	17,825	506,030	506,029	506,029	1
Otros Servicios Generales	57,480,600	50,006,889	107,487,489	95,419,350	95,419,350	12,068,139
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	176,501	29,229	205,730	118,777	118,777	86,953
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	-26,100	100,401	18,450	18,450	81,951
Pensiones y Jubilaciones	50,000	55,329	105,329	100,327	100,327	5,002
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	300,892	300,892	195,529	195,529	105,362
Mobiliario y Equipo de Administración	0	116,123	116,123	110,738	110,738	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	42,733	42,733	99,398
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	53,546,700	30,679,256	84,225,956	48,543,811	48,543,811	35,682,145
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	53,546,700	30,679,256	84,225,956	48,543,811	48,543,811	35,682,145
Obra Pública en Bienes Propios	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 Octubre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
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	81,821,956	271,034,040	200,053,515	199,943,170	70,980,525

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



 LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
 DIRECTOR GENERAL



 LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Octubre 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	50,786,479	186,401,863	151,213,847	151,103,502	35,188,016
Gasto de Capital	53,546,700	30,980,148	84,526,848	48,739,341	48,739,341	35,787,508
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	50,000	55,329	105,329	100,327	100,327	5,002
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	189,212,084	81,821,956	271,034,040	200,053,515	199,943,170	70,980,525

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Octubre 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	\$81,821,956	\$271,034,040	\$200,053,515	\$199,943,170	\$70,980,525
101 CCAPAMA EJECUTORA	\$189,212,084	\$81,821,956	\$271,034,040	\$200,053,515	\$199,943,170	\$70,980,525
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
Total del Gasto	\$189,212,084	\$81,821,956	\$271,034,040	\$200,053,515	\$199,943,170	\$70,980,525

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
 DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Octubre 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	51,142,700	186,808,084	151,509,704	151,399,359	35,298,380
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	51,142,700	186,808,084	151,509,704	151,399,359	35,298,380
Desarrollo Social	53,546,700	30,679,256	84,225,956	48,543,811	48,543,811	35,682,145
Protección Ambiental	53,546,700	30,679,256	84,225,956	48,543,811	48,543,811	35,682,145
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 Publica / 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	81,821,956	271,034,040	200,053,515	199,943,170	70,980,525

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



 LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
 DIRECTOR GENERAL



 LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	189,212,084	221,907,659	221,907,659
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	189,212,084	221,907,659	221,907,659
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	189,212,084	200,053,515	199,943,170
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	189,212,084	200,053,515	199,943,170
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	21,854,144	21,964,489

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	21,854,144	21,964,489
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	21,854,144	21,964,489

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

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

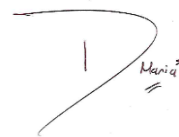
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

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

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

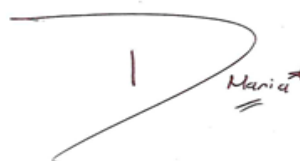
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0

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

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. GUADALUPE GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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


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

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

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA



LIC. GUADALUPE DE LUNA MENDEZ