

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

---

---

**ANEXO 4  
CCAPAMA  
CUENTA PÚBLICA**

**M A Y O      2019**

---

---

**COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de Mayo de 2019 y 2018**  
**(Pesos)**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	6,307,012	41,986,543	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,427,345	5,933,299
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	243,397	272,503	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	227,185	168,185	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	23,728,573	13,434,193
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	146,707
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>6,777,594</b>	<b>42,427,230</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	552,999	15,281
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>29,801,968</b>	<b>19,529,481</b>
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	45,435,180	35,140,801	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	91,476,626	51,535,812	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,744,342	20,744,342	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,077,466	987,269	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,504,199	-18,224,193	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>29,801,968</b>	<b>19,529,481</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>140,229,415</b>	<b>90,184,031</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>73,016,491</b>	<b>73,016,491</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>147,007,009</b>	<b>132,611,262</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>44,188,550</b>	<b>40,065,290</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	11,570,075	28,227,354
			Resultados de Ejercicios Anteriores	35,375,989	14,595,450
			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>117,205,041</b>	<b>113,081,781</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>147,007,009</b>	<b>132,611,262</b>

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 de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019 y 2018

(Pesos)

Concepto	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>42,493,775</b>	<b>86,486,265</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	84,144,126
Productos	0	696,351
Aprovechamientos	5,271	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	42,488,505	1,645,787
		0
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>29,493,890</b>	<b>152,427,915</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	8,542,060	103,042,863
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,951,830	49,385,051
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>206,462</b>	<b>4,894,200</b>
Ingresos Financieros	142,319	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	64,144	4,894,200
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>72,194,127</b>	<b>243,808,379</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>58,996,517</b>	<b>173,286,298</b>
Servicios Personales	21,418,378	59,798,729
Materiales y Suministros	1,979,431	4,969,551
Servicios Generales	35,598,708	108,518,018
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>48,673</b>	<b>129,328</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	7,600	21,650
Pensionamientos y Jubilaciones	41,073	107,678
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>280,007</b>	<b>1,162,850</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	280,007	1,162,850
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>1,298,856</b>	<b>41,002,549</b>
Inversión Pública no Capitalizable	1,298,856	41,002,549
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>60,624,052</b>	<b>215,581,025</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>11,570,075</b>	<b>28,227,354</b>

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




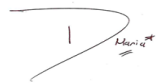
LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

**COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019**  
**(pesos)**

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 2018</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 2018</b>		<b>11,837,936</b>	<b>28,227,354</b>		<b>40,065,290</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			28,227,354		28,227,354
Resultados de Ejercicios Anteriores		14,595,450			14,595,450
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 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>11,837,936</b>	<b>28,227,354</b>	<b>0</b>	<b>113,081,781</b>
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019</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 2019</b>		<b>20,780,539</b>	<b>-16,657,279</b>		<b>4,123,260</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			11,570,075		11,570,075
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,780,539	-28,227,354		-7,446,815
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 2019</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 2019</b>	<b>73,016,491</b>	<b>32,618,475</b>	<b>11,570,075</b>	<b>0</b>	<b>117,205,041</b>

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 de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>0</b>	<b>14,395,747</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>35,649,636</b>	<b>0</b>
Efectivo y Equivalentes	35,679,530	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,106	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	59,000
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>0</b>	<b>50,045,383</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	10,294,379
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	39,940,814
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	90,197
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	280,007	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>10,272,487</b>	<b>0</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>10,272,487</b>	<b>0</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	505,954
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	10,294,379	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	53,656
Otros Pasivos a Corto Plazo	537,718	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>4,123,260</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>4,123,260</b>	<b>0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	16,657,279
Resultados de Ejercicios Anteriores	20,780,539	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

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

**COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019 y 2018**  
**(Pesos)**

Concepto	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>72,194,127</b>	<b>238,914,180</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	84,144,126
Productos	0	696,351
Aprovechamientos	5,271	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	42,694,968	1,645,787
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	8,542,060	103,042,863
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,951,830	49,385,051
Otros Orígenes de Operación	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>59,114,743</b>	<b>283,208,053</b>
Servicios Personales	21,418,378	55,412,456
Materiales y Suministros	1,965,779	4,969,551
Servicios Generales	35,274,297	108,454,665
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	7,600	21,650
Pensiones y Jubilaciones	41,073	107,678
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	407,616	114,242,053
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>13,079,385</b>	<b>-44,293,873</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>48,758,915</b>	<b>60,865,447</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,668,718	60,669,918
Bienes Muebles	0	195,529
Otras Aplicaciones de Inversión	90,197	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-48,758,915</b>	<b>-60,865,447</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>-35,679,530</b>	<b>-105,159,320</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>41,986,543</b>	<b>147,145,863</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>6,307,012</b>	<b>41,986,543</b>

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 Activo

Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019

(Pesos)

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>42,427,230</b>	<b>290,507,347</b>	<b>326,156,983</b>	<b>6,777,594</b>	<b>-35,649,636</b>
Efectivo y Equivalentes	41,986,543	188,080,434	223,759,964	6,307,012	-35,679,530
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	272,503	102,367,913	102,397,019	243,397	-29,106
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	168,185	59,000	0	227,185	59,000
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>90,184,031</b>	<b>71,713,418</b>	<b>21,668,034</b>	<b>140,229,415</b>	<b>50,045,383</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	35,140,801	19,842,805	9,548,426	45,435,180	10,294,379
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	51,535,812	51,780,415	11,839,602	91,476,626	39,940,814
Bienes Muebles	20,744,342	0	0	20,744,342	0
Activos Intangibles	987,269	90,197	0	1,077,466	90,197
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,224,193	0	280,007	-18,504,199	-280,007
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>132,611,262</b>	<b>362,220,764</b>	<b>347,825,017</b>	<b>147,007,009</b>	<b>14,395,747</b>

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

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

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019

(Pesos)

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	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	<b>19,529,481</b>	<b>29,801,968</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>19,529,481</b>	<b>29,801,968</b>

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)**  
**Informe de Pasivos Contingentes**  
**Del 1 de Enero al 30 de Mayo de 2019**  
**(Pesos)**

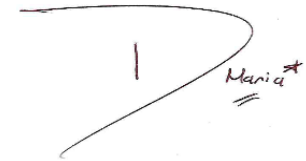
*“En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:”*

Cuenta	Concepto	Importe
2171	JUICIO LABORAL PENDIENTE	\$74,905.59
2171	JUICIO LABORAL PENDIENTE	\$18,145.65
<b>TOTAL</b>		<b>\$93,051.24</b>

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	1,435,101
1112 Bancos Banorte 0226044554	Gasto Corriente	10,015
1112 Bancos Banorte 0872892862	Gasto Corriente	2,401,037
1112 Bancos Banorte 0591414275	Federal	-
1114 Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Gasto Corriente	2,051,340
		5,926,993

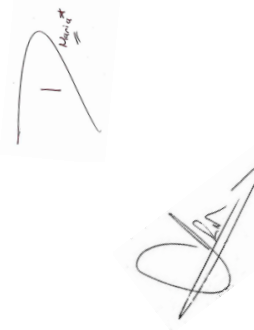
B) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

DESCRIPCIÓN	2018
1116 Impuestos a Favor	379,367
1116 Subsidio al empleo	652
	380,019
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>	<b>6,307,012</b>

Con fecha 11 de octubre del 2018, se sometió al Consejo Ciudadano de ésta Comisión Ciudadana de Agua Potable y Alcantarillado del mpio de Aguascalientes para su cancelación del saldo contable correspondiente a la cuenta 1116-001-001 de Iva Acreditado por un importe de \$ 117,851,353.00, debido a las negativas expresadas por la autoridad fiscal en el sentido de negar las solicitudes de devolución del impuesto al valor agregado y además de cumplir con la finalidad de que los estados financieros presenten cifras razonables en los Estados Financieros.

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

DESCRIPCIÓN	2019	Características Cualitativas
1122 Cuentas por cobrar a Corto Plazo	-	
1123 Deudores Diversos por Cobrar	243,397	
1124 Ingresos por recuperar a Corto Plazo	-	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	227,185	
1221 Documentos por cobrar	45,435,180	
<b>Total</b>	<b>45,905,762</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			No aplica	No aplica	No aplica
1235 Construcción en Proceso en bienes de dominio público	72,539,635			No aplica	No aplica	No aplica
1236 Construcciones en Proceso en bienes propios		-	-	No aplica	No aplica	No aplica
<b>Total</b>	<b>91,476,626</b>					

Bienes Muebles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	7,335,258		6,441,713.93	Vida Útil	10	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	175,782		144,945.98	Vida Útil	33	
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	1,029,827		987,110.46	Vida Útil	20	
1244 Vehículos y Equipo de transporte	10,441,087		9,773,821.48	Vida Útil	20	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,762,387		1,154,102.38	Vida Útil	10	
<b>Total</b>	<b>20,744,342</b>		<b>18,501,694</b>			

**NOTAS DE DESGLOSE**

**5.- Activos Intangibles**

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1252 Patentes Marcas Derechos	87,750					
1254 Licencias	979,091					
1259 Otros Activos Intangibles	10,625		2,505			
<b>Total</b>	<b>1,077,466</b>	<b>-</b>	<b>2,505</b>			

**PASIVO**

**1.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

DESCRIPCIÓN	Importe	Características Cualitativas
2111 Servicios Personales por pagar a corto plazo	4,006,656	
2112 Proveedores por pagar a corto plazo	338,062	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	28,200	
2115 Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo	-	
2117 Retenciones y Contribuciones	1,054,427	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	0
<b>Total</b>	<b>5,427,345</b>	

**2.- Pasivos Diferidos a Corto Plazo**

DESCRIPCIÓN	Importe	Características Cualitativas
2151 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	23,728,573	
2170 Provisiones a Corto Plazo	93,051	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo	552,999	
	<b>24,374,623</b>	
<b>Total Pasivo Circulante</b>	<b>29,801,968</b>	

**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 MAYO DE 2019	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
4110	Impuestos	-	
4113	Contribuciones de Mejora	-	
4140	Derechos	-	
4150	Productos de tipo corriente	0	
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	5,271	
4173	Ingresos por venta de Servicios	42,488,505	
4210	Participaciones, aportaciones y convenios	8,542,060	
4220	Subsidios Municipales	20,951,830	
	<b>Total</b>	<b>71,987,666</b>	
		72,194,127	

**2.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 30 DE MAYO DE 2019	Características Significativas
4300	Otros Ingresos y Beneficios varios	Productos Financieros	206,462	
	<b>Total</b>		<b>206,462</b>	

**1.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 31 DE MAYO DE 2019	Gastos representativos mayores al 10% del total
5110	Servicios Personales	21,418,378	0%
5120	Materiales y Suministros	1,979,431	0%
5130	Servicios Generales	35,598,708	0%
5240	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	48,673	0%
5290	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	0%
	<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>59,045,189</b>	<b>0%</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**

NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	MAYO	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo modifican
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	32,618,475	11,570,075	44,188,550	
3.2.2.1.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	35,375,989	11,570,075	46,946,064	
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	Período Actual
1.1.1.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio ejercicio	41,986,543
1.1.1.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	6,307,012
Incremento/ Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente	35,679,531

2. Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Adquisiciones	Monto Global	% de Adquisición realizada con subsidio de capital del Sector Central en 2019	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	48,668,718.00		
1.2.3.6 Construcciones en proceso en bienes propios	-		
<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			
1.2.5.0 Otros Activos Intangibles	90,197.00		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>48,758,915.00</b>		



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

Conciliación de Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>Total de Ingresos (Presupuestarios)</b>	<b>72,194,128</b>
<b>Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</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	0
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>72,194,128</b>



Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables

<b>Total de Egresos (Presupuestarios)</b>	<b>107,804,104</b>
<b>Menos Egresos presupuestarios no contables</b>	<b>48,758,915</b>
Mobiliario y equipo de administración	0

**NOTAS DE DESGLOSE**

Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles	0	
Activos Intangibles	90,197	
Obra pública en dominio público	48,668,718	
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		
<b>Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>1,578,863</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	280,007	
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	1,298,856	
<b>Total de Gasto Contable</b>		<b>60,624,052</b>

**NOTAS DE MEMORIA**

Cuentas de Orden Presupuestarias :

8.1.1.0	Ley de Ingresos Estimada	198,672,690
8.1.2.0	Ley de Ingresos por Ejecutar	170,131,534
8.1.3.0	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	43,652,971
8.1.5.0	Ley de Ingresos Recaudada	72,194,127
8.2.1.0	Presupuesto de Egresos Aprobado	198,672,690
8.2.2.0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	88,656,108
8.2.3.0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	43,652,971
8.2.4.0	Presupuesto de Egresos Comprometido	153,669,554
8.2.5.0	Presupuesto de Egresos Devengado	107,804,104
8.2.7.0	Presupuesto de Egresos Pagado	107,466,042

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

\_\_\_\_\_  
LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

## INTRODUCCION

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

## AUTORIZACION E HISTORIA

Fecha de creación del Ente:

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

## ORGANIZACION Y OBJETO SOCIAL

*Objeto Social*

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

*Principal Actividad*

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

*Ejercicio Fiscal*

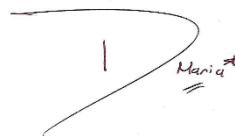
Ejercicio Fiscal 2019  
Periodo del 01 al 31 de mayo del 2019

*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

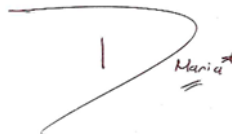
Pago de Impuesto Sobre Nómina, sobre las erogaciones por remuneraciones al personal subordinado o asimilable.

### **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.- Cualidad 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.

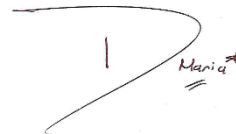
### FIDEICOMISOS, MANDANTOS Y ANÁLOGOS

No aplica.



---

Lic José Refugio Muñoz de Luna  
Director General



---

Lic. María Guadalupe de Luna De Mendez  
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 Mayo de 2019

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	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	150,000	150,000	0	0	0
Aprovechamientos	150,500	0	150,500	5,271	5,271	-145,229
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	76,081,400	0	76,081,400	42,694,968	42,694,968	-33,386,432
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	88,956,390	36,502,971	125,459,361	8,542,060	8,542,060	-80,414,330
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	33,484,400	7,000,000	40,484,400	20,951,830	20,951,830	-12,532,570
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>198,672,690</b>	<b>43,652,971</b>	<b>242,325,661</b>	<b>72,194,127</b>	<b>72,194,127</b>	
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>-126,478,563</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 Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	150,000	150,000	0	0	0
Aprovechamientos	150,500	0	150,500	5,271	5,271	-145,229
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	88,956,390	36,502,971	125,459,361	8,542,060	8,542,060	-80,414,330
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	33,484,400	7,000,000	40,484,400	20,951,830	20,951,830	-12,532,570
			0			0
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	76,081,400	0	76,081,400	42,694,968	42,694,968	-33,386,432
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>198,672,690</b>	<b>43,652,971</b>	<b>242,325,661</b>	<b>72,194,127</b>	<b>72,194,127</b>	
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>-126,478,563</b>

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

LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>67,238,584</b>	<b>0</b>	<b>67,238,584</b>	<b>21,418,378</b>	<b>21,418,378</b>	<b>45,820,206</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,481,486	0	15,481,486	5,095,347	5,095,347	10,386,139
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,602,357	0	1,602,357	1,084,135	1,084,135	518,222
Remuneraciones Adicionales y Especiales	27,861,550	0	27,861,550	10,253,560	10,253,560	17,607,990
Seguridad Social	6,606,295	0	6,606,295	2,702,321	2,702,321	3,903,974
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,035,389	0	11,035,389	1,902,276	1,902,276	9,133,113
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,651,507	0	4,651,507	380,739	380,739	4,270,768
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>5,590,771</b>	<b>41,264</b>	<b>5,632,035</b>	<b>1,979,431</b>	<b>1,965,779</b>	<b>3,652,604</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	830,340	0	830,340	417,263	414,007	413,077
Alimentos y Utensilios	694,484	2,000	696,484	206,134	195,739	490,350
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	123,736	0	123,736	0	0	123,736
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	368,348	7,413	375,761	94,978	94,978	280,783
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	217,886	29,000	246,886	101,553	101,553	145,333
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,437,819	0	2,437,819	1,082,978	1,082,978	1,354,841
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	621,213	-2,000	619,213	15,019	15,019	604,194
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	296,945	4,851	301,796	61,506	61,506	240,291
<b>Servicios Generales</b>	<b>70,160,185</b>	<b>-3,190,305</b>	<b>66,969,880</b>	<b>35,598,708</b>	<b>35,274,297</b>	<b>31,371,173</b>
Servicios Básicos	5,949,680	0	5,949,680	2,701,793	2,378,188	3,247,887
Servicios de Arrendamiento	562,848	0	562,848	283,191	283,191	279,657
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	582,336	2,197	584,533	181,384	181,384	403,149
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	484,528	0	484,528	5,133	5,133	479,395
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,128,028	-480,061	3,647,967	1,537,475	1,536,669	2,110,491
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	216,836	149,600	366,436	150,775	150,775	215,661
Servicios de Traslado y Viáticos	157,065	0	157,065	0	0	157,065
Servicios Oficiales	598,264	0	598,264	283,406	283,406	314,858
Otros Servicios Generales	57,480,600	-2,862,040	54,618,560	30,455,550	30,455,550	24,163,009
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>137,250</b>	<b>0</b>	<b>137,250</b>	<b>48,673</b>	<b>48,673</b>	<b>88,577</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	19,500	0	19,500	7,600	7,600	11,900
Pensiones y Jubilaciones	117,750	0	117,750	41,073	41,073	76,677
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>91,000</b>	<b>91,000</b>	<b>90,197</b>	<b>90,197</b>	<b>803</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	91,000	91,000	90,197	90,197	803
<b>Inversión Pública</b>	<b>55,545,900</b>	<b>46,711,012</b>	<b>102,256,912</b>	<b>48,668,718</b>	<b>48,668,718</b>	<b>53,588,194</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 Mayo de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	55,545,900	46,711,012	102,256,912	48,668,718	48,668,718	53,588,194
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<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>198,672,690</b>	<b>43,652,971</b>	<b>242,325,661</b>	<b>107,804,104</b>	<b>107,466,042</b>	<b>134,521,557</b>

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 Mayo de 2019**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
Gasto Corriente	143,009,040	-3,149,040	139,860,000	59,004,117	58,666,054	80,855,883
Gasto de Capital	55,545,900	46,802,012	102,347,912	48,758,915	48,758,915	53,588,997
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	117,750	0	117,750	41,073	41,073	76,677
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>198,672,690</b>	<b>43,652,971</b>	<b>242,325,661</b>	<b>107,804,104</b>	<b>107,466,042</b>	<b>134,521,557</b>

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 Mayo de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>100 CCAPAMA</b>	<b>\$198,672,690</b>	<b>\$43,652,971</b>	<b>\$242,325,661</b>	<b>\$107,804,104</b>	<b>\$107,466,042</b>	<b>\$134,521,557</b>
101 CCAPAMA EJECUTORA	\$198,672,690	\$43,652,971	\$242,325,661	\$107,804,104	\$107,466,042	\$134,521,557
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$198,672,690</b>	<b>\$43,652,971</b>	<b>\$242,325,661</b>	<b>\$107,804,104</b>	<b>\$107,466,042</b>	<b>\$134,521,557</b>

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 Mayo de 2019**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Gobierno</b>	<b>143,126,790</b>	<b>-3,058,040</b>	<b>140,068,750</b>	<b>59,135,387</b>	<b>58,797,324</b>	<b>80,933,363</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	143,126,790	-3,058,040	140,068,750	59,135,387	58,797,324	80,933,363
<b>Desarrollo Social</b>	<b>55,545,900</b>	<b>46,711,012</b>	<b>102,256,912</b>	<b>48,668,718</b>	<b>48,668,718</b>	<b>53,588,194</b>
Protección Ambiental	55,545,900	46,711,012	102,256,912	48,668,718	48,668,718	53,588,194
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>198,672,690</b>	<b>43,652,971</b>	<b>242,325,661</b>	<b>107,804,104</b>	<b>107,466,042</b>	<b>134,521,557</b>

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)**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Programas</b>	<b>198,672,690</b>	<b>43,652,971</b>	<b>242,325,661</b>	<b>107,804,104</b>	<b>107,466,042</b>	<b>134,521,557</b>
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	198,672,690	43,652,971	242,325,661	107,804,104	107,466,042	134,521,557
Prestación de Servicios Públicos	198,672,690	43,652,971	242,325,661	107,804,104	107,466,042	134,521,557
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>198,672,690</b>	<b>43,652,971</b>	<b>242,325,661</b>	<b>107,804,104</b>	<b>107,466,042</b>	<b>134,521,557</b>

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

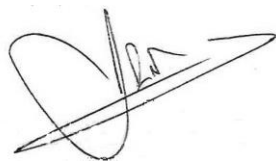
**COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019**

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>
--------------	----------	----------

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



\_\_\_\_\_  
**LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA**  
**DIRECTOR GENERAL**



\_\_\_\_\_  
**LIC. GUADALUPE DE LUNA MENDEZ**  
**DIRECTORA ADMINISTRATIVA**



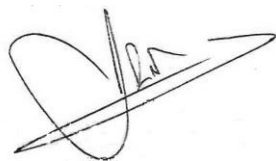
**COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2019**

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>
--------------	----------	----------

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



\_\_\_\_\_  
**LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA**  
**DIRECTOR GENERAL**



\_\_\_\_\_  
**LIC. GUADALUPE DE LUNA MENDEZ**  
**DIRECTORA ADMINISTRATIVA**

**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 2019**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	198,672,690	72,194,127	72,194,127
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>			
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	198,672,690	72,194,127	72,194,127
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	198,672,690	107,804,104	107,466,042
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>			
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	198,672,690	107,804,104	107,466,042
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	0	-35,609,977	-35,271,915

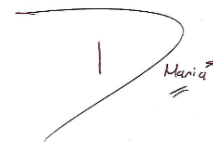
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	0	-35,609,977	-35,271,915
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0	0	0
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	0	-35,609,977	-35,271,915

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

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**