

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

**ANEXO 4
CCAPAMA
CUENTA PÚBLICA**

NOVIEMBRE 2019
(1° DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019)

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Noviembre de 2019 y 2018
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	9,590,112	41,986,543	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,666,494	5,933,299
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,160,649	272,503	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	297,185	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	376,180	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	19,679,348	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	106,650	146,707
Total de Activos Circulantes	11,424,125	42,427,230	Otros Pasivos a Corto Plazo	1,679,981	15,281
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	27,132,474	19,529,481
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	39,105,667	35,140,801	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	30,750,576	51,535,812	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,376,157	20,744,342	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,077,466	987,269	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,911,135	-18,224,193	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	27,132,474	19,529,481
Total de Activos No Circulantes	72,398,731	90,184,031	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	83,822,856	132,611,262	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	-16,326,109	40,065,290
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-23,493,468	28,227,354
			Resultados de Ejercicios Anteriores	9,924,873	14,595,450
			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	56,690,382	113,081,781
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	83,822,856	132,611,262

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 30 de Noviembre de 2019 y 2018

Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	82,506,511	84,448,533
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	82,155,581
Productos	287,927	668,351
Aprovechamientos	7,208	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	82,211,376	1,624,602
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	74,554,117	145,120,411
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	36,860,091	103,042,863
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	37,694,026	42,077,547
Otros Ingresos y Beneficios	453,168	4,894,108
Ingresos Financieros	0	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	453,168	4,894,108
Total de Ingresos y Otros Beneficios	157,513,796	234,463,052
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	138,643,975	157,487,825
Servicios Personales	47,836,108	45,284,985
Materiales y Suministros	4,285,004	4,686,279
Servicios Generales	86,522,862	107,516,561
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	210,714	121,924
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	20,040	19,600
Pensiones y Jubilaciones	190,674	102,324
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	1,086,843	877,785
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	1,086,843	877,785
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	41,065,732	38,712,338
Inversión Pública no Capitalizable	41,065,732	38,712,338
Total de Gastos y Otras Pérdidas	181,007,264	197,199,871
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-23,493,468	37,263,181

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 30 de Noviembre de 2019

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 2018	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 2018		11,837,936	28,227,354		40,065,290
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
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	11,837,936	28,227,354	0	113,081,781
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	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 2019		-4,670,577	-51,720,822		-56,391,399
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-23,493,468		-23,493,468
Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,670,577	-28,227,354		-32,897,931
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 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	73,016,491	7,167,359	-23,493,468	0	56,690,382

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 30 de Noviembre de 2019

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	48,788,406	0
Activo Circulante	31,003,105	0
Efectivo y Equivalentes	32,396,431	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	888,146
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	129,000
Inventarios	0	0
Almacenes	0	376,180
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	17,785,301	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	3,964,866
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,785,236	0
Bienes Muebles	368,185	0
Activos Intangibles	0	90,197
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	686,943	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	7,602,993	0
Pasivo Circulante	7,602,993	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	266,805
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	6,245,155	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	40,058
Otros Pasivos a Corto Plazo	1,664,700	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	56,391,399
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	0	56,391,399
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	51,720,822
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,670,577
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
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
ADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2019 y 2018
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	157,823,123	229,568,944
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	82,155,581
Productos	287,927	668,351
Aprovechamientos	7,208	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	82,664,545	1,624,602
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	36,860,091	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	37,694,026	103,042,863
Otros Orígenes de Operación	309,326	42,077,547
		0
Aplicación	138,841,090	271,904,135
Servicios Personales	47,822,510	45,284,985
Materiales y Suministros	4,285,004	4,685,371
Servicios Generales	86,522,862	107,476,372
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	20,040	19,600
Pensiones y Jubilaciones	190,674	102,324
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	114,335,483
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	18,982,033	-42,335,191
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	51,378,464	51,447,525
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	51,256,551	51,251,995
Bienes Muebles	31,715	195,529
Otras Aplicaciones de Inversión	90,197	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-51,378,464	-51,447,525
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-32,396,431	-93,782,715
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	41,986,543	147,145,863
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	9,590,112	53,363,148

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 30 de Noviembre 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)
ACTIVO					
Activo Circulante	42,427,230	608,189,334	639,192,439	11,424,125	-31,003,105
Efectivo y Equivalentes	41,986,543	401,751,618	434,148,049	9,590,112	-32,396,431
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	272,503	205,932,535	205,044,390	1,160,649	888,146
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	168,185	129,000	0	297,185	129,000
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	376,180	0	376,180	376,180
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	90,184,031	85,974,447	103,759,748	72,398,731	-17,785,301
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	35,140,801	31,361,811	27,396,944	39,105,667	3,964,866
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	51,535,812	54,368,249	75,153,485	30,750,576	-20,785,236
Bienes Muebles	20,744,342	31,715	399,900	20,376,157	-368,185
Activos Intangibles	987,269	90,197	0	1,077,466	90,197
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,224,193	122,475	809,418	-18,911,135	-686,943
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	132,611,262	694,163,781	742,952,186	83,822,856	-48,788,406

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

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 30 de Noviembre de 2019

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	19,529,481	27,132,474
Total Deuda y Otros Pasivos			19,529,481	27,132,474

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 Noviembre de 2019
(Pesos)

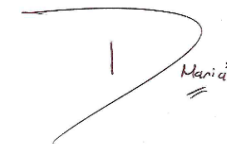
“En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:”

Cuenta	Concepto	Importe
2171	JUICIO LABORAL PENDIENTE	\$74,905.59
2171	JUICIO LABORAL PENDIENTE	\$18,145.65
2171	JUICIO LABORAL PENDIENTE	\$11,328.78
2171	JUICIO LABORAL PENDIENTE	\$1,319.02
2171	JUICIO LABORAL PENDIENTE	\$950.67
TOTAL		\$106,649.71

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	2019
Corto Plazo		
1111 Efectivo	Fondos Revolventes	-
1112 Bancos Banorte 0609159891	Gasto Corriente	333,901
1112 Bancos Banorte 0226044554	Gasto Corriente	3,182
1112 Bancos Banorte 0872892862	Gasto Corriente	-
1114 Inversiones Temporales (Menores a tres meses)	Gasto Corriente	8,035,193
		8,372,276

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

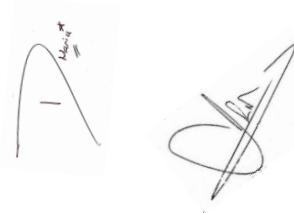
DESCRIPCIÓN	2019
1116 Impuestos a Favor	1,217,389
1116 Subsidio al empleo	446
	1,217,836

Total Efectivo y Equivalentes 9,590,112

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 Acreditable 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 Docstos por Cobrar

DESCRIPCIÓN	2019	Características Cualitativas
1122 Cuentas por cobrar a Corto Plazo	-	
1123 Deudores Diversos por Cobrar	1,160,649	
1124 Ingresos por recuperar a Corto Plazo	0	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	297,185	
1151 Almacenes	376,180	
1221 Documentos por cobrar	39,105,667	
Total	<u>40,939,681</u>	



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	11,813,585			No aplica	No aplica	No aplica
1236 Construcciones en Proceso en bienes propios	-	-	-	No aplica	No aplica	No aplica
Total	<u>30,750,576</u>	-	-			

Bienes Muebles

Descripción	Valor Histórico	Depreciación		Metodo de Depreciación	Tasa	Criterios
		Del Periodo	Acumulada			
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	7,345,118		6,800,525.92	Vida Util	10	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	175,782		158,062.12	Vida Util	33	
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	1,029,827		990,693.50	Vida Util	20	
1244 Vehículos y Equipo de transporte	10,041,187		9,732,446.54	Vida Util	20	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,784,242		1,211,869.61	Vida Util	10	
Total	<u>20,376,157</u>		<u>18,893,598</u>			

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		17,538			
Total	1,077,466	-	17,538			

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	-	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	28,200	
2115 Transferencias Otorgadas por pagar a corto plazo	-	
2117 Retenciones y Contribuciones	1,631,638	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	
Total	5,666,495	

2.- Pasivos Diferidos a Corto Plazo

DESCRIPCIÓN	Importe	Características Cualitativas
2151 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	19,679,348	
2170 Provisiones a Corto Plazo	106,650	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo	1,679,981	
	21,465,980	
Total Pasivo Circulante	27,132,474	

3.- Pasivo No Circulante

Sin nada que manifestar

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE NOVIEMBRE DE 2019	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
4110	Impuestos	-	
4113	Contribuciones de Mejora	-	
4140	Derechos	-	
4150	Productos de tipo corriente	287,927	
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	7,208	
4173	Ingresos por venta de Servicios	82,211,376	
4210	Participaciones, aportaciones y convenios	36,860,091	
4220	Subsidios Municipales	37,694,026	
	Total	157,060,628	

2.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	INGRESO RECAUDADO ACUMULADO AL 31 DE NOVIEMBRE DE 2019	Características Significativas
4300	Otros Ingresos y Beneficios varios		453,169	
	Total		453,169	

1.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

CUENTA	CONCEPTO	EGRESO PAGADO ACUMULADO AL 31 DE NOVIEMBRE DE 2019	Gastos representativos mayores al 10% del total
5110	Servicios Personales	47,836,108	0%
5120	Materiales y Suministros	4,285,004	0%
5130	Servicios Generales	86,522,862	0%
5240	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	210,714	0%
5290	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	0%
	Total de Gastos y Otras Pérdidas	138,854,689	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

NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Descripción	Saldo Final
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	- 16,326,109
3.2.1.0	Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)	- 23,493,468
3.2.2.1.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	9,924,873
3.2.3.1.0	Revaluos	- 2,757,514

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Análisis de saldo inicial y final

Descripción	Periodo Actual
1.1.1.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio ejercicio	41,986,543
1.1.1.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	9,590,112
Incremento/ Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente	- 32,396,431

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
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	51,256,551.43		
1.2.3.6 Construcciones en proceso en bienes propios	-		
1.2.4 Bienes Muebles			
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	9,860.00		
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	21,855.00		
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		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	51,378,463.43		



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)		157,513,797
Más Ingresos contables no presupuestarios		0
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	
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		157,513,797

Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables



NOTAS DE DESGLOSE

Total de Egresos (Presupuestarios)		190,233,152
Menos Egresos presupuestarios no contables		51,378,463
Mobiliario y equipo de administración	9,860	
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	21,855	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles	0	
Activos Intangibles	90,197	
Obra pública en dominio público	51,256,551	
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		
Más gastos contables no presupuestales		42,152,575
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,086,843	
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	41,065,732	
Total de Gasto Contable		181,007,264

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	111,967,918
8.1.3.0	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	70,809,025
8.1.5.0	Ley de Ingresos Recaudada	157,513,797
8.2.1.0	Presupuesto de Egresos Aprobado	198,672,690
8.2.2.0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	59,760,230
8.2.3.0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	70,809,025
8.2.4.0	Presupuesto de Egresos Comprometido	209,721,484
8.2.5.0	Presupuesto de Egresos Devengado	190,233,152
8.2.7.0	Presupuesto de Egresos Pagado	190,219,554

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

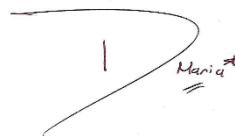
Ejercicio Fiscal 2019
Periodo del 01 al 30 de noviembre del 2019

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

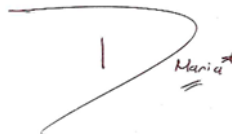
Pago de Impuesto Sobre Nómina, sobre las erogaciones por remuneraciones al personal subordinado o asimilable.

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.- Dualidad 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

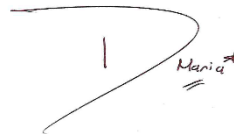
- 1.- No se cuenta con inversiones financieras de las cuales se deriven riesgos por tipo de cambio y tasa de interés.
- 2.- No se tiene conocimiento de circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargo, litigios, títulos de inversiones 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 ANÁLOGO.

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 30 de Noviembre 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	287,927	287,927	287,927
Aprovechamientos	150,500	0	150,500	7,208	7,208	-143,292
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	76,081,400	0	76,081,400	82,664,545	82,664,545	6,583,145
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	88,956,390	63,659,025	152,615,415	36,860,091	36,860,091	-52,096,299
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	33,484,400	7,000,000	40,484,400	37,694,026	37,694,026	4,209,626
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	198,672,690	70,809,025	269,481,715	157,513,797	157,513,797	
				Ingresos excedentes¹		-41,158,893

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 Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
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	287,927	287,927	287,927
Aprovechamientos	150,500	0	150,500	7,208	7,208	-143,292
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	88,956,390	63,659,025	152,615,415	36,860,091	36,860,091	-52,096,299
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	33,484,400	7,000,000	40,484,400	37,694,026	37,694,026	4,209,626
			0			0
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						
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	82,664,545	82,664,545	6,583,145
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	198,672,690	70,809,025	269,481,715	157,513,797	157,513,797	
				Ingresos excedentes¹		-41,158,893

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 30 de Noviembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	67,238,584	0	67,238,584	47,836,108	47,822,510	19,402,476
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,481,486	0	15,481,486	11,108,325	11,108,325	4,373,161
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,602,357	975,000	2,577,357	2,284,169	2,284,169	293,188
Remuneraciones Adicionales y Especiales	27,861,550	488,831	28,350,381	22,554,341	22,540,743	5,796,039
Seguridad Social	6,606,295	916,528	7,522,823	6,423,318	6,423,318	1,099,506
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,035,389	222,922	11,258,311	4,652,470	4,652,470	6,605,841
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,651,507	-2,603,281	2,048,226	813,485	813,485	1,234,741
Materiales y Suministros	5,590,771	-440,514	5,150,257	4,285,004	4,285,004	865,253
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	830,340	114,353	944,693	837,927	837,927	106,765
Alimentos y Utensilios	694,484	-63,528	630,956	472,256	472,256	158,700
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	123,736	-123,736	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	368,348	-152,590	215,758	184,338	184,338	31,420
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	217,886	54,000	271,886	220,408	220,408	51,478
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,437,819	128,925	2,566,744	2,340,604	2,340,604	226,140
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	621,213	-293,918	327,295	89,796	89,796	237,499
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	296,945	-104,019	192,926	139,675	139,675	53,251
Servicios Generales	70,160,185	24,290,332	94,450,517	86,522,862	86,522,862	7,927,655
Servicios Básicos	5,949,680	595,436	6,545,116	6,257,135	6,257,135	287,981
Servicios de Arrendamiento	562,848	206,904	769,752	703,182	703,182	66,570
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	582,336	-235,803	346,533	208,889	208,889	137,644
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	484,528	728,574	1,213,102	1,133,710	1,133,710	79,392
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,128,028	-623,332	3,504,696	3,240,936	3,240,936	263,760
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	216,836	103,700	320,536	227,421	227,421	93,115
Servicios de Traslado y Viáticos	157,065	-88,114	68,951	53,150	53,150	15,801
Servicios Oficiales	598,264	73,308	671,572	657,975	657,975	13,597
Otros Servicios Generales	57,480,600	23,529,660	81,010,260	74,040,464	74,040,464	6,969,795
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	137,250	118,997	256,247	210,714	210,714	45,534
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	803	20,303	20,040	20,040	263
Pensiones y Jubilaciones	117,750	118,195	235,945	190,674	190,674	45,271
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	129,197	129,197	121,912	121,912	7,285
Mobiliario y Equipo de Administración	0	9,860	9,860	9,860	9,860	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	29,140	29,140	21,855	21,855	7,285
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	90,197	90,197	90,197	90,197	0
Inversión Pública	55,545,900	46,711,012	102,256,912	51,256,551	51,256,551	51,000,360
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	55,545,900	46,711,012	102,256,912	51,256,551	51,256,551	51,000,360
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0

COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
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	198,672,690	70,809,024	269,481,714	190,233,152	190,219,554	79,248,562

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

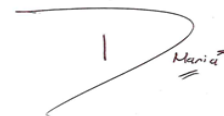
COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	143,009,040	23,850,621	166,859,661	138,664,015	138,650,417	28,195,646
Gasto de Capital	55,545,900	46,840,209	102,386,109	51,378,464	51,378,464	51,007,645
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	117,750	118,195	235,945	190,674	190,674	45,271
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	198,672,690	70,809,024	269,481,714	190,233,152	190,219,554	79,248,562

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 30 de Noviembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
100 CCAPAMA	\$198,672,690	\$70,809,024	\$269,481,714	\$190,233,152	\$190,219,554	\$79,248,562
101 CCAPAMA EJECUTORA	\$198,672,690	\$70,809,024	\$269,481,714	\$190,233,152	\$190,219,554	\$79,248,562
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
Total del Gasto	\$198,672,690	\$70,809,024	\$269,481,714	\$190,233,152	\$190,219,554	\$79,248,562

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

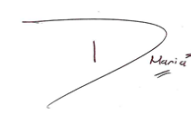
COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	143,126,790	24,098,013	167,224,803	138,976,601	138,963,002	28,248,202
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	24,098,013	167,224,803	138,976,601	138,963,002	28,248,202
Desarrollo Social	55,545,900	46,711,012	102,256,912	51,256,551	51,256,551	51,000,360
Protección Ambiental	55,545,900	46,711,012	102,256,912	51,256,551	51,256,551	51,000,360
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	198,672,690	70,809,024	269,481,714	190,233,152	190,219,554	79,248,562

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 30 de Noviembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	198,672,690	70,809,024	269,481,714	190,233,152	190,219,554	79,248,562
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	70,809,024	269,481,714	190,233,152	190,219,554	79,248,562
Prestación de Servicios Públicos	198,672,690	70,809,024	269,481,714	190,233,152	190,219,554	79,248,562
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
Total del Gasto	198,672,690	70,809,024	269,481,714	190,233,152	190,219,554	79,248,562

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 30 de Noviembre de 2019

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
Total Créditos Bancarios	0	0	0

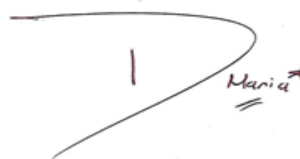
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0

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

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

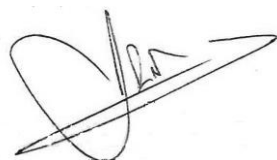
COMISIÓN CIUDADANA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES (CCAPAMA)
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre de 2019

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

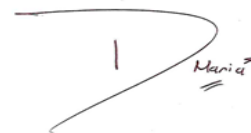
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

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
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 30 de Noviembre de 2019

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	198,672,690	157,513,797	157,513,797
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	198,672,690	157,513,797	157,513,797
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	198,672,690	190,233,152	190,219,554
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	198,672,690	190,233,152	190,219,554
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-32,719,355	-32,705,756

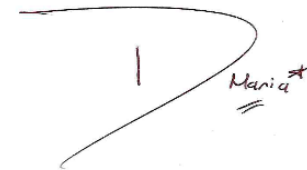
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-32,719,355	-32,705,756
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	-32,719,355	-32,705,756

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

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



LIC. JOSE REFUGIO MUÑOZ DE LUNA
DIRECTOR GENERAL



LIC. MARIA GUADALUPE DE LUNA MENDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA