



INAGUA
INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

Aguascalientes, Ags., 07 de mayo de 2018.

A quien corresponda
Presente.

Por medio del presente informo que no generamos pagos por ayudas y subsidios por lo que no presentamos formato respectivo

Sin más por el momento agradezco la atención al presente y quedo de usted.

ATENTAMENTE

C.P. Manuel Armando Ibarra Infante
Director General del Instituto del Agua del Estado

"Año del Centenario Luctuoso de Saturnino Herrán"



Ente Público: Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

| Concepto | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de la Gestión | 0 | 25,170,176 |
| Impuestos | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 |
| Productos de Tipo Corriente | 0 | 0 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 0 | 25,170,176 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, | 16,482,000 | 21,458,900 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 16,482,000 | 21,458,900 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 285,327 | 158,388 |
| Ingresos Financieros | 285,327 | 158,388 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | 0 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 16,767,327 | 46,787,463 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 17,491,503 | 26,486,413 |
| Servicios Personales | 1,833,682 | 12,960,243 |
| Materiales y Suministros | 2,324,611 | 838,865 |
| Servicios Generales | 13,533,309 | 12,590,305 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 0 | 0 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Donativos | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Convenios | 0 | 0 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Intereses de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Costo por Coberturas | 0 | 0 |
| Apoyos Financieros | 0 | 0 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 0 | 187 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y | 0 | 0 |
| Provisiones | 0 | 0 |
| Disminución de Inventarios | 0 | 0 |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y | 0 | 0 |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0 | 0 |
| Otros Gastos | 0 | 187 |
| Inversión Pública | 0 | 0 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 0 | 0 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 17,491,503 | 26,486,600 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -724,176 | 20,300,863 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C.P. LUCIA ESCOBAR JIMENEZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

| CONCEPTO | Año | | CONCEPTO | Año | |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 62,301,101 | 78,440,610 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 28,044,259 | 42,595,278 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 221,205,936 | 221,204,082 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 1,215,548 | 1,215,548 | 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 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| Total de Activos Circulantes | 284,722,585 | 300,860,240 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 28,044,259 | 42,595,278 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Pasivo No Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,710,450,011 | 1,709,815,867 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 58,850,783 | 58,850,783 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -48,413,017 | -48,413,017 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 1,584,364 | 1,584,364 | 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 | 28,044,259 | 42,595,278 |
| Total de Activos No Circulantes | 1,722,472,141 | 1,721,637,997 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 2,007,194,725 | 2,022,698,236 | 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 | 1,979,150,466 | 1,980,102,959 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | -724,176 | 112,685,439 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,979,874,642 | 1,867,417,519 |
| | | | 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 |
| | | | Total Hacienda Pública/ Patrimonio | 1,979,150,466 | 1,980,102,959 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio | 2,007,194,725 | 2,022,698,236 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C. E. LUCÍA ESPINOSA JIMÉNEZ
JEFE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



INAGUA
INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018
(pesos)

Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

Ente Público:

| Concepto | Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL |
|---|--|--|---|------------------------------|----------------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2017 | | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | 112,685,439 | 0 | 112,685,439 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 1,867,417,519 | 0 | 0 | 1,867,417,519 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017 | 0 | 1,867,417,519 | 112,685,439 | 0 | 1,980,102,959 |
| Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2018 | | | | | |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2018 | | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | -113,409,615 | 0 | -113,409,615 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 112,457,123 | 0 | 0 | 112,457,123 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018 | 0 | 1,979,874,642 | -724,176 | 0 | 1,979,150,466 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. MANUEL ARMANDO BARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C.P. LUCÍA ESPALANTE JIMÉNEZ
JEFE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



**Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes
AGUASCALIENTES**

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 07/may/2018
12:23 p.m.

| | <u>Origen</u> | <u>Aplicación</u> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| ACTIVO | \$15,503,511.12 | |
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | <u>\$16,137,655.19</u> | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$16,139,508.99 | |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | | \$1,853.80 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | | |
| INVENTARIOS | | |
| ALMACENES | | |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | | |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | | |
| <u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u> | | <u>\$634,144.07</u> |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | | |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | | |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | \$634,144.07 |
| BIENES MUEBLES | | |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | | |
| ACTIVOS DIFERIDOS | | |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | | |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | | |
| PASIVO | | \$11,062,248.10 |
| <u>PASIVO CIRCULANTE</u> | | <u>\$11,062,248.10</u> |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | \$11,062,248.10 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | |
| PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | | |
| TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | | |
| PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | | |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | | |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | | |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | | |
| <u>PASIVO NO CIRCULANTE</u> | | |
| CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | | |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | | |
| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | | |
| PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | | |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | | |
| PROVISIONES A LARGO PLAZO | | |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | \$4,441,263.02 |
| <u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | | |
| APORTACIONES | | |
| DONACIONES DE CAPITAL | | |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</u> | | <u>\$4,441,263.02</u> |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | | \$113,409,615.31 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$112,457,123.17 | |
| REVALÚOS | | |
| RESERVAS | | |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | |
| <u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u> | | |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | | |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | | |



Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes
AGUASCALIENTES

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 07/may/2018
12:23 p.m.

Origen

Aplicación

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C.P. LUCÍA ESCALANTE JIMENEZ
JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS



Ente Público:

Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

| Concepto | 2018 | 2017 |
|---|--------------------|-------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | | |
| Impuestos | 16,482,000 | 269,769,100 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 |
| Contribuciones de mejoras | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 |
| Productos de Tipo Corriente | 0 | 0 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | 2,296,834 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 0 | 0 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios | 0 | 41,899,906 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 63,483,401 |
| Otros Orígenes de Operación | 16,482,000 | 162,088,958 |
| | 0 | 0 |
| Aplicación | | |
| Servicios Personales | 32,621,509 | 225,516,486 |
| Materiales y Suministros | 1,559,772 | 58,725,178 |
| Servicios Generales | 0 | 15,088,461 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 19,867 | 69,827,691 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 0 | 0 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Donativos | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Convenios | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 0 | 0 |
| | 31,041,870 | 81,875,167 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | -16,139,509 | 44,252,603 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Inversión | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Aplicación | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 4,254,952 |
| Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 0 | 4,254,952 |
| | 0 | 0 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 0 | -4,254,952 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | | |
| Endeudamiento Neto | 0 | 0 |
| Interno | 0 | 0 |
| Externo | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Aplicación | | |
| Servicios de la Deuda | 0 | 8,892,855 |
| Interno | 0 | 0 |
| Externo | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0 | 0 |
| | 0 | 8,892,855 |
| Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 0 | -8,892,855 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -16,139,509 | 31,104,797 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 78,440,610 | 47,335,814 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio | 62,301,101 | 78,440,610 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C.P. LUCIA ESCALANTE JIMENEZ
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



INAGUA
INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

Aguascalientes, Ags., 07 de mayo de 2018.

A quien corresponda
Presente.

Por medio del presente informo que no generamos pasivos contingentes por lo que no presentamos formato respectivo

Sin más por el momento agradezco la atención al presente y quedo de usted.

ATENTAMENTE


C.P. Manuel Armando Ibarra Infante
Director General del Instituto del Agua del Estado

"Año del Centenario Luctuoso de Saturnino Herrán"

INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo 2018

1) Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y Equivalentes

a) Notas de Desglose

Este rubro se integra por los montos de efectivo en caja y equivalentes de efectivo, representados principalmente por inversiones e instrumentos de renta fija a corto plazo, se registran al costo, en el momento de la inversión y los rendimientos generados se reconocen como productos cuando efectivamente se reciben.

| CUENTA | 2018 |
|---|-------------------|
| Efectivo en Caja | 0 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 62'301,101 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 1'215,548 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 63'516,649 |

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Este rubro representa el monto de los derechos de cobro por diferentes conceptos, que serán exigibles en un plazo menor o igual de 12 meses.

| CUENTA | 2018 |
|--|--------------------|
| Cientes | 10,615,097 |
| Deudores Diversos | 745,787 |
| Gastos por Comprobar | |
| Cuentas por cobrar corto plazo | 209,845,052 |
| Total de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes | 221,205,936 |



SECTOR PARAESTATAL / INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

A la fecha no se ha realizado ninguna estimación para cuentas incobrables, aun y cuando cerca del 85% del saldo de clientes tiene una antigüedad mayor a 12 meses.

Derecho a recibir Bienes o Servicios:

Esta cuenta se refiere a anticipos otorgados a proveedores para el otorgamiento posterior de servicios.

Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles

El monto de los bienes Inmuebles corresponde principalmente a Obra Pública bajo la administración del Instituto, se registra a su costo de adquisición o construcción y no se reconoce depreciación de estos activos.

| | 2018 |
|------------------------------------|----------------|
| Inmuebles | \$ 925,896,288 |
| Pozos en administración del INAGUA | \$ 47,962,398 |
| Obra Pública en Proceso | \$ 736,591,325 |

Respecto a los bienes muebles, estos se registran a su costo de adquisición.

| Activo | Monto |
|--|----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 5,713,947 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 72,045 |
| Equipo de Laboratorio | 2,127,384 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 15,830,518 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 35,046,889 |
| Total | \$ 58,850,783 |



INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

Pasivos

Representan obligaciones presentes por un monto de \$28'044,259, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente, se desagregan de acuerdo a su periodo de exigibilidad, a corto plazo cuando se refieren a un plazo no mayor a un año y a largo plazo cuando se refieren a un plazo mayor a un año.

2) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Representa el monto de los ingresos devengados durante el ejercicio fiscal correspondiente a la venta de bienes y servicios. Durante el ejercicio de 2018, el Instituto recibe ingresos por el concepto de Venta de bienes y Servicios

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Representan los conceptos recibidos por el Gobierno Estatal, los cuales se registran una vez emitido el comprobante de ingresos; para el ejercicio 2018 dicho rubro se desglosa de la siguiente manera:

| FUENTE | |
|---|-------------------|
| Transferencias resto del Sector Público | 16'482,000 |
| TOTAL | 16'482,000 |

Gastos y Otras Pérdidas

Representan el monto de los hechos contables que disminuyen el patrimonio neto del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, otras pérdidas de gestión y extraordinarias. A marzo 2018 las cantidades y porcentajes registrados ascienden a:

| | FUENTE | Pesos | % |
|---------------------------------------|--------|-------------------|-------|
| Servicios Personales | | 1'633,682 | 9.34 |
| Materiales y Suministros | | 2'324,511 | 13.29 |
| Servicios Generales | | 13'533,309 | 77.37 |
| Total Gastos de Funcionamiento | | 17'491,503 | |
| Depreciación del Ejercicio | | | |



SECTOR PARAESTATAL / INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

| | | |
|---|-------------------|--|
| Total Otros Gastos y Pérdidas extraordinarias | | |
| Otros gastos | | |
| Total | 17'491,503 | |

3) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Dentro del Estado de Variaciones en la Hacienda Pública, se muestran las modificaciones que ha sufrido el Patrimonio o la Hacienda Pública, que representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad del ente público.

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| FUENTE | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Efectivo en Caja | 0 | 0 |
| Efectivo en Bancos – Tesorería | 62'301,101 | 78'440,610 |
| Inversiones Temporales | 1'215,548 | |
| Total Efectivo y Equivalentes | 63'516,649 | 78'440,610 |

La diferencia entre los flujos netos de las actividades de la operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro corresponde a los cambios habidos durante el periodo por las cuentas por cobrar, las cuentas por pagar y provisiones, derivados de las actividades de operación.



INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

5) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

| Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y Contables | |
|---|-------------------|
| Del 1 de Enero al 31 de marzo de 2018 | |
| Ingresos Presupuestarios | 16'482,000 |
| Más Ingresos Contables no Presupuestarios | 285,327 |
| Menos Ingresos Presupuestarios no Contables | 0 |
| Ingresos Contables | 16'767,327 |

| Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Contables | |
|--|---------------------|
| Del 1 de Enero al 31 de marzo de 2018 | |
| Egresos Presupuestarios | 4'207,328.59 |
| Más Gastos Contables no Presupuestales | 0 |
| Otros gastos | 0 |
| Menos Egresos Presupuestarios no Contables | 0 |
| Mobiliario y equipo de administración | |
| Mobiliario y equipo educacional | |
| Equipo de laboratorio | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | |
| Gastos Contables y Obra Pública | 4'207,328.59 |



SECTOR PARAESTATAL / INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

b) Notas de Memoria

En estas cuentas se controlan diversos conceptos y valores que aunque no afectan ni modifican el Estado de Situación Financiera, deben reflejar los importes que presentan derechos o responsabilidades del Instituto, siendo importante su incorporación en libros con fines de control.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

| Cuentas de Orden Presupuestarias | |
|-----------------------------------|-------------|
| Ley de Ingresos Estimada | 117'600,000 |
| Ingresos Modificados | 117'600,000 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 117'600,000 |
| Presupuesto de Egresos Modificado | 117'600,000 |

| Cuentas de Orden Presupuestarias | |
|----------------------------------|------------|
| Ingresos Devengados | 16'482,000 |
| Ingresos Recaudados | 16'482,000 |
| Egresos Devengados | 4'207,329 |
| Egresos Ejercidos | 1'579,639 |
| Egresos Pagados | 1'579,639 |

A partir del 1 de enero de 2017, el Instituto realiza sus registros contables con base acumulativa, apeándose al marco conceptual y los postulados básicos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, donde señala la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables mencionado en dicho acuerdo.



c) **Notas de Gestión**

1. Introducción

Los Estados Financieros del ente público, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

La información financiera que fue dictaminada de los ejercicios 2014, 2015 y 2016 resultaron con opiniones negativas ya que no se cumplía con los términos que establece la LGCG, por lo que dejaba en riesgo la toma de decisiones, a lo que en 2017 se regularizo la contabilidad y establecer los controles necesarios para el correcto manejo del recurso. En el 2018 estamos con los procesos de auditorías

2. Panorama Económico y Financiero

El INAGUA estaba operando con una plantilla menor a lo autorizado y con recursos federales de mayor importancia para su ejecución, lo que llevo al 100% el esfuerzo de todos los trabajadores por el buen manejo de los recursos, hacer más con menos. En diciembre 2017 se realizó el traspaso del capital humano por el proceso de extinción por lo que solo quedan 16 personas en la plantilla laboral

3. Autorización e Historia

El instituto fue creado el 25 de julio de 2000 con una estructura básica de 400 empleados aproximadamente y en 2017 solo se cerró con una plantilla de 220 empleados pero se cumplió con los objetivos principales. Adicional en 2018 se debe extinguir en diciembre y solo queda la plantilla final para realizar los trámites correspondientes al cierre del Instituto

4. Organización y Objeto Social

El INAGUA está en proceso de extinción y sus derechos y obligaciones serán trasladados al SSMAA y SOP

Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Instituto se basa en las políticas y prácticas contables emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), y las disposiciones legales aplicables.



SECTOR PARAESTATAL / INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

Políticas de Contabilidad Significativas

a) Ingresos

Los ingresos se registran contablemente en el momento la emisión del comprobante que los ampara.

b) Egresos

Los egresos se registran en el momento de pagarlos en efectivo, excepto en el caso siguiente:

Al final de cada ejercicio se registran como gasto corriente, gasto de inversión y activos fijos, los compromisos devengados en el año, que corresponden al presupuesto autorizado y que serán pagados hasta el ejercicio siguiente.

c) Gasto de Inversión y/o capital.

La obra pública y los servicios relacionados con las mismas, se registran dentro del activo fijo como obra en proceso, una vez concluida se registran como inversión en el caso de obras bajo la administración del Instituto o como gasto de capital en caso de obras del dominio público.

d) Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso y bienes muebles.

Las erogaciones por concepto de bienes inmuebles, infraestructura, construcciones en proceso y bienes muebles que corresponden al patrimonio estatal, se registran a su costo de adquisición, construcción o equivalente, en el caso de inmuebles no se reconoce ninguna estimación por depreciación de estos activos.

e) Obligaciones laborales

i. Las primas de antigüedad a que tienen derecho los trabajadores al terminar la relación de trabajo, se registran en gastos del año en que son pagadas.

ii. El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Servidores Públicos del Estado de Aguascalientes (ISSSSPEA), es el organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Aguascalientes, que tiene a su cargo otorgar las prestaciones de seguridad y servicios sociales conforme a la Ley de Seguridad y Servicios Sociales para los Servidores Públicos del Estado de Aguascalientes, que incluye a los servidores públicos, pensionados y a los familiares beneficiarios. La entidad paga mensualmente a este Instituto las aportaciones retenidas a los empleados.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
No tenemos



8. Reporte Analítico del Activo

Actualmente el Instituto está en proceso de la planta de la ciudad lo que implica un valor aproximado mayor a los \$300,000'000 que se proyecta concluir en 2018 lo que dejara de ser obra en proceso y pasara a incrementar el patrimonio del SSMAA

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se cuenta con fideicomisos

10. Reporte de la Recaudación

Ingresos por venta de bienes y servicios

0

Transferencias estatales

16'482,000

Para los ingresos del 2018 se consideran 52'722 mdp

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

No aplica

12. Calificaciones otorgadas.

No participamos

13. Proceso de Mejora.

Se implementó la armonización contable lo que se generó una mejora en el ejercicio 2017 así como la implementación del control interno y creación de la MIR.

14. Información por Segmentos.

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre.

Se inicia con el periodo de extinción



16. Partes Relacionadas.

Las partes relacionadas son Medio ambiente y Obra pública

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



C.P. Manuel Armando Ibarra Infante
Director General del Instituto del Agua del Estado



INAGUA
INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

Este Público:

Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018
(Pesos)
Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

| 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 | 300,860,240 | 73,034,104 | 89,171,759 | 284,722,585 | -16,137,655 |
| Efectivo y Equivalentes | 78,440,610 | 56,543,970 | 72,683,479 | 62,301,101 | -16,139,509 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 221,204,082 | 16,490,134 | 16,488,280 | 221,205,936 | 1,854 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 1,215,548 | 0 | 0 | 1,215,548 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activo No Circulante | 1,721,837,997 | 2,948,942 | 2,314,798 | 1,722,472,141 | 634,144 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,709,815,867 | 2,948,942 | 2,314,798 | 1,710,450,011 | 634,144 |
| Bienes Muebles | 58,850,783 | 0 | 0 | 58,850,783 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -48,413,017 | 0 | 0 | -48,413,017 | 0 |
| Activos Diferidos | 1,584,364 | 0 | 0 | 1,584,364 | 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 | 2,022,698,236 | 75,983,046 | 91,486,557 | 2,007,194,725 | -15,503,511 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C.P. LUJÁN ESCOBAR ANTE JIMÉNEZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



INAGUA
INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

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

Ente Público:

Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

| 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 | 42,341,117 | 31,278,869 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | 42,341,117 | 31,278,869 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C.P. LUCÍA ESCOBAR ANTE JIMENEZ
JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS

| Rubro de Ingresos | Estimado (1) | Ampliaciones y Reducciones (2) | Ingreso Modificado (3= 1 + 2) | Devenido (4) | Recaudado (5) | Diferencia (6= 5 - 1) |
|--|--------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Corriente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Corriente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 52,722,000 | 0 | 52,722,000 | 0 | 0 | -52,722,000 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 64,878,000 | 0 | 64,878,000 | -16,482,000 | 16,482,000 | -48,396,000 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 117,600,000 | 0 | 117,600,000 | 16,482,000 | 16,482,000 | -101,118,000 |

| Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento | Estimado (1) | Ampliaciones y Reducciones (2) | Ingreso Modificado (3= 1 + 2) | Devenido (4) | Recaudado (5) | Diferencia (6= 5 - 1) |
|---|--------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Ingresos del Gobierno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Productos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Corriente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Corriente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos de Organismos y Empresas | 117,600,000 | 0 | 117,600,000 | 16,482,000 | 16,482,000 | -101,118,000 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 52,722,000 | 0 | 52,722,000 | 0 | 0 | -52,722,000 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 64,878,000 | 0 | 64,878,000 | 16,482,000 | 16,482,000 | -48,396,000 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos derivados de financiamiento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 117,600,000 | 0 | 117,600,000 | 16,482,000 | 16,482,000 | -101,118,000 |

Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

C. P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C. P. LUCIA ESCOBAR ANTONIO
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

AGUASCALIENTES

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos


Clasificación Administrativa

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3

Fecha y hora de Impresión
07/may/2018 12:27 p.m.

| Ejercicio del Presupuesto | Egreso Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Egreso Modificado | Egreso Comprometido | Egreso Devengado | Egreso Ejercido | Egreso Pagado | Subejercicio |
|-----------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Sin Ramo/Dependencia | | | | | | | | |
| Dirección General | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,743,175.30 | \$4,207,328.59 | \$1,584,466.80 | \$1,579,638.80 | \$60,670,671.41 |
| Sin Ramo/Dependencia | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,743,175.30 | \$4,207,328.59 | \$1,584,466.80 | \$1,579,638.80 | \$60,670,671.41 |
| Total Final | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,743,175.30 | \$4,207,328.59 | \$1,584,466.80 | \$1,579,638.80 | \$60,670,671.41 |


 C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. LUCIA ESCAMANTE JIMENEZ
 JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

AGUASCALIENTES

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Usc: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

Fecha y hora de Impresión | 07/may/2018 12:28 p.m.

| Concepto | Egresos | | | Pagado | Subejercicio |
|-------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | | |
| 1 Gasto Corriente | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 |
| Total | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 |
| | | | | | \$60,670,671.41 |

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE

DIRECTOR GENERAL

C.P. LUCIA ESPOLCANTO JIMENEZ

JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS

| Concepto | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Egresos Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
|---|-------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| Servicios Personales | 19,140,054 | 0 | 19,140,054 | 1,633,682 | 1,559,772 | 17,506,372 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 4,682,156 | 626,982 | 5,289,138 | 595,580 | 584,045 | 4,693,458 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 4,831,229 | -2,795,763 | 2,035,466 | 0 | 0 | 2,035,466 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 4,080,792 | 931,229 | 5,012,021 | 623,097 | 623,097 | 4,388,924 |
| Seguridad Social | 793,134 | 1,087,872 | 1,881,006 | 317,877 | 281,598 | 1,563,129 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 4,772,743 | 148,680 | 4,922,423 | 97,028 | 91,032 | 4,825,395 |
| Previsiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiales y Suministros | 1,162,181 | 1,834,129 | 2,996,310 | 1,912,839 | 0 | 1,083,471 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 263,262 | -5,201 | 258,061 | 133,266 | 0 | 124,796 |
| Alimentos y Utensilios | 135,129 | -35,000 | 100,129 | 28,130 | 0 | 71,999 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 | 20,000 | 20,000 | 3,775 | 0 | 16,225 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 0 | 844,000 | 844,000 | 611,860 | 0 | 232,140 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 77,342 | 260,730 | 338,071 | 276,732 | 0 | 61,339 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 688,458 | 684,600 | 1,351,058 | 849,067 | 0 | 501,991 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 1 | 15,000 | 15,001 | 5,447 | 0 | 8,553 |
| Materiales y Suministros Para Seguridad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 0 | 70,000 | 70,000 | 4,374 | 0 | 65,626 |
| Servicios Generales | 44,575,765 | -1,834,129 | 42,741,636 | 681,008 | 19,867 | 42,060,629 |
| Servicios Básicos | 26,599,143 | -934,730 | 25,664,413 | 15,758 | 0 | 25,848,655 |
| Servicios de Arrendamiento | 5,684,902 | -933,599 | 4,751,303 | 0 | 0 | 4,751,303 |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 717,773 | 86,200 | 803,973 | 103,510 | 4,000 | 700,463 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 389,780 | 43,000 | 432,780 | 54,213 | 0 | 378,566 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 5,683,255 | -100,000 | 5,583,255 | 460,907 | 0 | 5,122,348 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 90,513 | 0 | 90,513 | 0 | 0 | 90,513 |
| Servicios Oficiales | 302,128 | 0 | 302,128 | 3,200 | 0 | 298,928 |
| Otros Servicios Generales | 5,108,272 | 5,000 | 5,113,272 | 23,419 | 15,667 | 5,089,859 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 Biotológicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inversión Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 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 | 64,878,000 | -0 | 64,878,000 | 4,207,223 | 1,579,639 | 60,670,671 |

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
 DIRECTOR GENERAL

C.M. LUCIA ESCALANTE JIMENEZ
 JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



Usc: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FNS

Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes
AGUASCALIENTES
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Fecha y hora de Impresión 07/may/2018 12:28 p.m.

| Concepto | Egresos | | | | | |
|--|------------------------|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones / Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
| GOBIERNO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| LEGISLACIÓN | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| JUSTICIA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RELACIONES EXTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| SEGURIDAD NACIONAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DESARROLLO SOCIAL | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 | \$60,670,671.41 |
| PROTECCIÓN AMBIENTAL | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 | \$60,670,671.41 |
| VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| SALUD | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| EDUCACIÓN | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| PROTECCIÓN SOCIAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS ASUNTOS SOCIALES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DESARROLLO ECONÓMICO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENE | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| COMBUSTIBLES Y ENERGÍA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| TRANSPORTE | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
 DIRECTOR GENERAL

C.P. LUCÍA ESPALANTE JIMENEZ
 JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



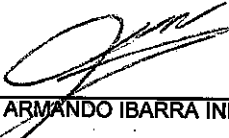
Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes
AGUASCALIENTES
Endeudamiento Neto

Usu: supervisor
Rep: rptEndeudamientoNeto

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Fecha y hora de Impresión 07/may/2018
12:29 p.m.

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación/Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|---|-------------------------|---------------|--------------------|
| | A | B | C=A-B |
| Créditos Bancarios | | | |
| Total Créditos Bancarios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |


C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL


C.P. LUCÍA ESCALANTE JIMENEZ
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes
AGUASCALIENTES
Intereses de la Deuda

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Usu: supervisor

Rep: rptInteresesdeLaDeuda

Fecha y hora de Impresión 07/may/2018 12:30 p.m.

| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|---|-----------|--------|
| Créditos Bancarios | | |
| Total de Intereses de Créditos Bancarios | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | |
| Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda | \$0.00 | \$0.00 |


C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE

DIRECTOR GENERAL


C.P. LUCIA ESCALANTE JIMENEZ

JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

AGUASCALIENTES

Gasto por Categoría Programática

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Ufr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Fecha y hora de Impresión: 07/may/2018 12:30 p.m.

| Programas | Concepto | Egresos | | | | | |
|--|--|------------------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Fe | | | | | | | |
| | Sujetos a Reglas de Operación | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Otros Subsidios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativa | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Desempeño de las Funciones | | | | | | | |
| | Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno F | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Provisión de Bienes Públicos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Prestación de Servicios Públicos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Promoción y fomento | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Regulación y supervisión | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Proyectos de Inversión | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 | \$60,670,671.41 |
| | Específicos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Desempeño de las Funciones | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 | \$60,670,671.41 |
| Administrativos y de Apoyo | | | | | | | |
| | Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Operaciones ajenas | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Administrativos y de Apoyo | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Compromisos | | | | | | | |
| | Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Desastres Naturales | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Compromisos | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Obligaciones | | | | | | | |
| | Pensiones y jubilaciones | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Aportaciones a la seguridad social | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Aportaciones a fondos de estabilización | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensión | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Obligaciones | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Programas de Gasto Federalizado | | | | | | | |
| | Gasto Federalizado | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |



Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes

AGUASCALIENTES

Gasto por Categoría Programática

Del 01/ene/2018 Al 31/mar/2018

Usc: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Fecha y hora de Impresión: 07/may/2018 12:30 p.m.

| Programas | Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|--|---|------------------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | |
| Programas de Gasto Federalizado | | | | | | | |
| | | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Participaciones a entidades federativas y municipios | | | | | | | |
| | Participaciones a entidades federativas y municipios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Participaciones a entidades federativas y municipios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores | | | | | | | |
| | Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | | | | | | | |
| | Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| | Total del Gasto | \$64,878,000.40 | -\$0.40 | \$64,878,000.00 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 | \$60,670,671.41 |

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C.P. EUGIA ESCOBARANTE JIMENEZ
JEFE/DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



**Instituto del Agua del Estado de Aguascalientes
AGUASCALIENTES**

**Indicadores de Postura Fiscal
del 01/ene/2018 al 31/mar/2018**

Usu: supervisor
Rep: rptIndicadoresPosturaFiscal

Fecha y hora de Impresión | 07/may/2018
12:32 p.m.

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|---|-------------------------|------------------------|------------------------|
| I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2) | \$117,600,000.00 | \$16,482,000.00 | \$16,482,000.00 |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal | \$117,600,000.00 | \$16,482,000.00 | \$16,482,000.00 |
| II. Egresos Presupuestarios (II=3+4) | \$64,878,000.40 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal | \$64,878,000.40 | \$4,207,328.59 | \$1,579,638.80 |
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II) | \$52,721,999.60 | \$12,274,671.41 | \$14,902,361.20 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) | \$52,721,999.60 | \$12,274,671.41 | \$14,902,361.20 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV) | \$52,721,999.60 | \$12,274,671.41 | \$14,902,361.20 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|--|---------------|---------------|---------------|
| A. Financiamiento | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| B. Amortización de la deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

C.P. MANUEL ARMANDO IBARRA INFANTE
DIRECTOR GENERAL

C.P. LUCÍA ESCALANTE JIMENEZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



INAGUA
INSTITUTO DEL AGUA DEL ESTADO

Aguascalientes, Ags., 07 de mayo de 2018.

A quien corresponda
Presente.

Por medio del presente informo que no generamos proyectos y programas de inversión por lo que no presentamos formato respectivo

Sin más por el momento agradezco la atención al presente y quedo de usted.

ATENTAMENTE

C.P. Manuel Armando Ibarra Infante
Director General del Instituto del Agua del Estado

"Año del Centenario Luctuoso de Saturnino Herrán"