

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



## **CONTENIDO**

### **INTRODUCCIÓN**

#### **1. INFORMACIÓN CONTABLE**

- 1.1 Estado de Situación Financiera
- 1.2 Estado de Actividades
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo
- 1.6 Estado Analítico del Activo
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes
- 1.9 Notas a los Estados Financieros

#### **2. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

- 2.1 Estado analítico de ingresos
  - 2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios
- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2017
  - 2.2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
  - 2.2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Económica
  - 2.2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
  - 2.2.4 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
  - 2.2.5 Endeudamiento Neto
  - 2.2.6 Intereses de la Deuda
  - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
  - 2.3.1 Presupuesto aprobado y adecuaciones.
  - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2017.

#### **3. INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA**

- 3.1 Gasto por Categoría programática
  - 3.1.1 Programas Presupuestarios
  - 3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por Clasificación Funcional Programática
- 3.2 Indicadores para resultados



- 3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico
- 3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios
- 3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios
  - 3.2.3.1 De los programas y actividades institucionales.
  - 3.2.3.2 De los programas y proyectos destinados a la atención de la igualdad de hombres y mujeres.
  - 3.2.3.3 Programas y proyectos destinados a la Atención, Sanción y Erradicación de la Violencia contra las Mujeres.
  - 3.2.3.4 Programas y proyectos destinados a la Atención de los derechos de los niños, niñas y adolescentes.

## **ANEXOS**

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos.
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por aportaciones especiales federales.
- Gastos por aportaciones especiales federales.
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios.
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos.
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
- Estado analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.



## INTRODUCCIÓN

El 29 de septiembre de 1981 el congreso del estado presidido por el diputado C. Terencio Tah Quetzal, aprobó la Ley de Agua Potable y Alcantarillado del Estado, publicada en el periódico oficial del estado el 6 de octubre del mismo año.

En la ley, la cual se puso en vigor al día siguiente de su publicación, se dispuso que las atribuciones en materia de agua potable y saneamiento fueran ejercidas en forma coordinada por las autoridades estatales y municipales, a través de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado cuya constitución está fechada el 7 de Octubre de 1981.

En los artículos transitorios se estableció que los sistemas estatales y municipales que estaban en operación en ese entonces tales como: Chetumal, Cozumel, Cancún, Isla Mujeres, Othón Pompeyo Blanco, Felipe Carrillo Puerto, Lázaro Cárdenas se debían incorporar a la Comisión por disposiciones de Ley, y se transfirieran la totalidad del personal y sus recursos de dichos sistemas, a esta.

El Lic. Pedro Joaquín Coldwell, gobernador Constitucional del Estado y Presidente del Consejo Directivo por disposición de Ley convocó a la Asamblea Constitutiva del organismo, la cual tuvo verificativo el día 7 de octubre de 1981, en la Residencia Oficial del Gobierno del Estado.

Siendo nombrado Director General de la Comisión el Ing. Miguel Villanueva Sosa. Para la prestación del servicio en el Estado de Quintana Roo se crearon los Organismos Operadores denominados de la siguiente manera:

- Organismo Operador Chetumal - encargado C. Wilberth Novelo Fuentes.
- Organismo Operador Cozumel - encargado C. Alfonso Villanueva Sansores.
- Organismo Operador Cancún - encargado Ing. Juan Segoviano Castro.
- Organismo Operador Isla Mujeres - encargado C. Fidel Villanueva Madrid.
- Organismo Operador Othón P. Blanco - encargado C. José Guadalupe Servín Morales.
- Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto - encargado C. Jacinto May Tiran.
- Organismo Operador Lázaro Cárdenas - encargado C. Arsenio Balam Helguera.
- Organismo Operador José María Morelos - encargado C. Luis Alfonso Flota Castillo.



## MISIÓN

Administrar eficientemente el recurso hídrico suministrando este con equidad, cantidad, calidad, competitividad y sustentabilidad, los servicios de agua potable, drenaje y saneamiento a los quintanarroenses.

## VISIÓN

Ser el mejor organismo público operador de agua potable, drenaje y saneamiento de México.

## FILOSOFÍA

Generar bienestar y desarrollo para Quintana Roo y sus habitantes.

## VALORES

- Compromiso: Siempre estamos disponibles y dispuestos a actuar.
- Orgullo: Trabajamos en la mejor Institución y la defendemos con todo.
- Responsabilidad: Entendemos la importancia de lo que hacemos y respondemos de inmediato a la más mínima solicitud de cualquier ciudadano.
- Lealtad: Confiamos en nuestros compañeros y somos fieles al equipo.
- Honestidad: Actuamos siempre en forma íntegra, con justicia y respeto.
- Innovación: Ponemos en práctica nuestros sueños para mejorar la operación de la Institución.
- Pasión: Hacemos las cosas con entrega, creemos en lo imposible y hacemos lo increíble.
- Esfuerzo: En cada acción, en cada tarea, damos siempre un poco más de nosotros.
- Trabajo en Equipo: Juntos hacemos mejor las cosas que por separado.
- Excelencia: Cuidamos todos los detalles, ya que en el detalle está el éxito.
- Rentabilidad: Con los resultados de nuestro trabajo diario, hacemos crecer a la Institución.
- Felicidad: Disfrutamos intensamente lo que hacemos. Vivimos a plenitud el privilegio de trabajar en C.A.P.A.

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo es un organismo público descentralizado, de naturaleza mixta estatal y municipal, con domicilio legal en la Capital del Estado el cual brinda los servicios públicos de agua potable y alcantarillado, cuya constitución y funcionamiento son regulados por la Ley de agua potable y alcantarillado y disposiciones reglamentarias relativas.



# CUENTA PÚBLICA 2017



La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2017, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo.



# INFORMACIÓN CONTABLE

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016					
(Miles de pesos)					
	2017	2016		2017	2016
<b>Activo</b>			<b>Pasivo</b>		
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	151,720	51,159	Cuentas por pagar a corto plazo	400,021	394,193
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	601,236	562,141	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios	24,206	32,391	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y valores a corto plazo	10,198	10,198
Almacenes	80,528	64,247	Pasivos diferidos a corto plazo	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-13,174	-13,174	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
			Otros pasivos a corto plazo	0	0
<b>Total de activos circulantes</b>	<b>844,516</b>	<b>696,764</b>	<b>Total de pasivos circulantes</b>	<b>410,219</b>	<b>404,391</b>
<b>Activo no circulante</b>			<b>Pasivo no circulante</b>		
Inversiones financieras a largo plazo	0	0	Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0	Documentos por pagar a largo plazo	0	557,974
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,461,099	5,365,384	Deuda pública a largo plazo	534,932	0
Bienes muebles	157,636	146,973	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Activos intangibles	42	42	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,785,947	-1,610,467	Provisiones a largo plazo	0	0
Activos diferidos	364	351			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	<b>Total de pasivos no circulantes</b>	<b>534,932</b>	<b>557,974</b>
Otros activos no circulantes	511,959	562,183	<b>Total del pasivo</b>	<b>945,151</b>	<b>962,965</b>
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	5,776,441	5,736,469
<b>Total de activos no circulante</b>	<b>4,345,153</b>	<b>4,464,466</b>	Aportaciones	5,361,290	5,361,215
<b>Total del activo</b>	<b>5,189,669</b>	<b>5,161,230</b>	Donaciones de capital	135,212	95,077
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	279,939	280,177
			Hacienda pública/patrimonio generado	-1,531,923	-1,537,604
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	25,125	-109,960
			Resultados de ejercicios anteriores	-1,537,644	-1,427,644
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-19,404	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
			<b>Total hacienda pública/patrimonio</b>	<b>4,244,518</b>	<b>4,198,865</b>
			<b>Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio</b>	<b>5,189,669</b>	<b>5,161,230</b>

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

JAIME MOLLINADO GOMEZ

DIRECTOR GENERAL

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

ESTADO DE ACTIVIDADES

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y año fiscal de 2016		
(Miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Ingresos de la gestión:	374,332	362,756
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	371,547	361,787
Productos de tipo corriente	2,721	947
Aprovechamientos de tipo corriente	0	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	64	22
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de Ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	328,122	141,208
Participaciones y aportaciones	97,815	816
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	230,307	140,392
Otros ingresos y beneficios	8,463	3,759
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	8,463	3,759
<b>Total de ingresos y otros beneficios</b>	<b>710,917</b>	<b>507,723</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Gastos de funcionamiento	455,296	453,425
Servicios personales	302,738	296,576
Materiales y suministros	13,945	12,673
Servicios generales	138,613	144,176
Transferencia, 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	54,504	5,011
Intereses de la deuda pública	53,772	5,011
Comisiones de la deuda pública	0	0
Gastos de la deuda pública	732	0
Costo por coberturas	0	0
Apoyos financieros	0	0
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	175,992	159,247
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	175,671	159,247
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	0	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
Otros gastos	321	0
Inversión pública	0	0
Inversión pública no capitalizable	0	0
<b>Total de gastos y otras pérdidas</b>	<b>685,792</b>	<b>617,683</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>25,125</b>	<b>-109,960</b>

\*Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

JAI ME MOLLIN EDO GOMEZ

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA					
Del 31 de diciembre de 2017 y año fiscal de 2016					
(Miles de pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	-19404	-19403
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	5,736,469				5,736,469
Aportaciones	5,361,215	0	0	0	5,361,215
Donaciones de capital	95,077	0	0	0	95,077
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	280,177	0	0	0	280,177
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	-1,427,644	-109,960	0	-1,537,604
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	-109,960	0	-109,960
Resultados de ejercicios anteriores	0	-1,427,644	0	0	-1,427,644
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014	5,736,469	-1,427,644	-109,960	-19,404	4,179,462
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2016	39,971	0	0	0	39,971
Aportaciones	75	0	0	0	75
Donaciones de capital	40,135	0	0	0	40,135
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	-239	0	0	0	-239
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	-110,000	135,085	0	25,085
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	25,125	0	25,125
Resultados de ejercicios anteriores	0	-110,000	109,960	0	-40
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2016	5,776,440	-1,537,644	25,125	-19,404	4,244,518

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

DIRECTOR GENERAL

FRANCISCO GERARDO MORA VÁLLEJO

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

JAIME MOLLINADO GÓMEZ

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA		
Del 31 de diciembre de 2017 al 31 de diciembre de 2016		
(Miles de pesos)		
	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>		
<b>Activo circulante</b>	<b>8,185</b>	<b>155,937</b>
Efectivo y equivalentes	0	100,562
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0	39,094
Derechos a recibir bienes o servicios	8,185	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	16,281
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0
Otros activos circulantes	0	0
<b>Activo no circulante</b>	<b>225,705</b>	<b>106,392</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	95,715
Bienes muebles	0	10,664
Activos intangibles	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	175,481	0
Activos diferidos	0	13
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	50,224	0
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo circulante</b>	<b>5,828</b>	<b>0</b>
Cuentas por pagar a corto plazo	5,827	0
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	1	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	0
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	0	0
<b>Pasivo no circulante</b>	<b>534,932</b>	<b>557,974</b>
Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Documentos por pagar a largo plazo	0	557,974
Deuda pública a largo plazo	534,932	0
Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Provisiones a largo plazo	0	0
<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
<b>Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	<b>40,210</b>	<b>239</b>
Aportaciones	75	0
Donaciones de capital	40,135	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	239
<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>135,086</b>	<b>129,494</b>
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	135,086	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	110,000
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	19,404
<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por posición monetaria	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

DIRECTOR GENERAL

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

JAIME MOLLINEDO GOMEZ

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y año fiscal de 2016		
(Miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
Origen	2,534,363	2,043,473
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	352,328	339,851
Productos de tipo corriente	2,145	114
Aprovechamientos de tipo corriente	0	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	19,453	13,807
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores	0	0
pendientes de liquidación o pago		
Participaciones y aportaciones	100,572	816
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	160,492	120,574
Otros orígenes de operación	1,899,373	1,568,311
Aplicación	2,346,448	1,941,716
Servicios personales	66,864	142,360
Materiales y suministros	8,311	12,969
Servicios generales	42,645	83,578
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	1,063	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	150
Otras aplicaciones de operación	2,227,565	1,702,659
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>	<b>187,916</b>	<b>101,757</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Origen	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0
Bienes muebles	0	0
Otros orígenes de inversión	0	0
Aplicación	20,982	26,082
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	15,124	24,608
Bienes muebles	5,858	1,474
Otras aplicaciones de inversión	0	0
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>-20,982</b>	<b>-26,082</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento</b>		
Origen	0	0
Endeudamiento neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	66,372	78,638
Servicios de la deuda	21,237	47,879
Interno	21,237	47,879
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	45,135	30,759
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>-66,372</b>	<b>-78,638</b>
<b>Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>100,561</b>	<b>-2,963</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>51,159</b>	<b>54,122</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>151,720</b>	<b>51,159</b>

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

JAIME MOLLINADO GÓMEZ

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017					
(Miles de pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO:</b>	<b>5,161,231</b>	<b>3,716,749</b>	<b>3,688,311</b>	<b>5,189,669</b>	<b>28,438</b>
<b>Activo circulante</b>	<b>696,764</b>	<b>3,475,361</b>	<b>3,327,609</b>	<b>844,516</b>	<b>147,752</b>
Efectivo y equivalentes	51,159	2,534,565	2,434,003	151,721	100,562
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	562,141	902,340	863,245	601,236	39,095
Derechos a recibir bienes o servicios	32,391	20,177	28,363	24,205	-8,186
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	64,247	18,279	1,998	80,528	16,281
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-13,174	0	0	-13,174	0
Otros activos circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo no circulante</b>	<b>4,464,467</b>	<b>241,388</b>	<b>360,702</b>	<b>4,345,153</b>	<b>-119,314</b>
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	5,365,384	105,867	10,152	5,461,099	95,715
Bienes muebles	146,973	12,679	2,015	157,637	10,664
Activos intangibles	42	2	2	42	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,610,466	1,094	176,575	-1,785,947	-175,481
Activos diferidos	351	28	15	364	13
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos no circulantes	562,183	121,718	171,943	511,958	-50,225

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

DIRECTOR GENERAL

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017					
(Miles de pesos)					
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período	
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Corto plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>			0	0	
Instituciones de crédito			0	0	
Títulos y valores			0	0	
Arrendamientos financieros			0	0	
<b>Deuda externa</b>			0	0	
Organismos financieros internacionales			0	0	
Deuda bilateral			0	0	
Títulos y valores			0	0	
Arrendamientos financieros			0	0	
<b>Subtotal corto plazo</b>			0	0	
<b>Largo plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>			557,974	534,932	
Instituciones de crédito			557,974	534,932	
Títulos y valores			0	0	
Arrendamientos financieros			0	0	
<b>Deuda externa</b>			0	0	
Organismos financieros internacionales			0	0	
Deuda bilateral			0	0	
Títulos y valores			0	0	
Arrendamientos financieros			0	0	
<b>Subtotal largo plazo</b>			557,974	534,932	
<b>Otros pasivos</b>			404,391	410,219	
<b>Total deuda y otros pasivos</b>			<b>962,365</b>	<b>945,151</b>	

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

DIRECTOR GENERAL

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

JAIMÉ MOLLINÉDO GÓMEZ

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

## INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2017, valorados en miles de pesos.

- CARPETAS DE INVESTIGACION

Número de expediente	Denunciante o actor	Motivo	Situación actual	Observaciones	Importe
AP/ZN/COZ/01/01/297/3-2016	CAPA	Robo de 21.10 kg de cable de cobre desnudo co. Cal 4	Se ratificó la denuncia, se exhibió presupuesto	Al rendir su información la policía ministerial manifestó que no tiene indicios de probable responsable, por lo que se envió al archivo de concentración la ap.	\$43
AP/ZN/COZ/01/01/413/5-2016	CAPA	Robo de 230.16 kg de cable de cobre desnudo co. Cal 4	Se ratificó la denuncia se exhibió presupuesto	Se envió al archivo de concentración la Fiscalía. En espera de más investigación	\$5
CARPETA INVESTIGACION NUM. CI/BAC/09/02/448/12-2016	CAPA	Robo de tres llantas de volquete, ocurrido en el km 19	Se ratificó denuncia, se acreditó la propiedad	Se encuentra en investigación por parte de la policía ministerial	\$15
CARPETA INVESTIGACION NUM. ATP/CHE/01/00163/1-2016	CAPA	Robo de base de radio keenwood, llaves stylson de 12" marca truper, en la ptr km 21.5	Se ratificó denuncia, se acreditó la propiedad	Se envió al archivo de concentración la Fiscalía. En espera de más investigación	\$5
CARPETA INVESTIGACION NUM. CI/CHE/01/15/00839/3-2016	CAPA	Robo de 3 baterías de 3 camionetas propiedad de capa, estacionamiento de la calle corozal	Se ratificó denuncia, se acreditó la propiedad	Se determinó el archivo temporal del presente documento.	indeterminable
AP/ZN/COZ/01/02/446/5-2016	CAPA	Robo de 1680 metros de cable desnudo		se envió al archivo de concentración la ap.	\$134
CASO FGE/QR/OPB/09/3587/2017	CAPA	Robos diversos en las instalaciones de capa	En investigación	Se determinó el archivo temporal de la presente denuncia a falta de indicios de algún probable responsable de dicho robo	13



• LABORALES Y DECLARACION DE  
BENEFICIARIOS

<i>Número de expediente</i>	<i>Denunciante o actor</i>	<i>Motivo</i>	<i>Situación actual</i>	<i>Observaciones</i>	<i>Importe</i>
DI-216/2016	FERNANDO VIVEROS	Reinstalación y otros	Fue reinstalado en el puesto que desempeñaba en fecha 15 de septiembre de 2017.		\$0.0 pesos
DI-058/2015	LEOBARDO CANUL	Reinstalación y otros	La junta declaro improcedente de falta de personalidad presentado por la actora en contra de CAPA.		INDETERMINABLE
DI-093/2007	JUAN RAMÓN ARCEO ROSADO	Reinstalación y otros	Se resolvió amparo donde ordenan a la junta dicte nuevo laudo y tome en consideración la prescripción hecha valer por el actor.		INDETERMINABLE
PEDI-231/2017	OLGA MARIA MEDINA Y PEREZ A BIENES DE RAUL ARMANDO RIVERO MEDINA.	Declaración de beneficiario	Se señaló fecha 5/03/2008 para la audiencia de excepciones, pruebas y conciliación	Existe elaborado el Finiquito de Relaciones Laborales, elaborado y enviado por la Dirección de Recursos Humanos.	\$202
PEDI-309/2017	MIREYA MARTÍNEZ JUMES a bienes de ALEJANDRINA MARTÍNES HUMES	Declaración de Beneficiarios	Esperando resolución de la Junta de Conciliación a efecto de tener certeza a quien deberá entregarse el finiquito del trabajador fallecido.	Existe elaborado el Finiquito de Relaciones Laborales elaborado por la Dirección de Recursos Humanos	\$36



PEDI 96/2017	CARMEN VICTORIA RUIZ	Declaración de beneficiarios del trabajador concepción izquierdo García.	Audiencia el 09 de diciembre de 2017	Tramite de familiares ante la junta de conciliación para el pago de prestaciones.	\$150
PPJ 013/2016	CAPA	Solicitud de notificación de rescisión laboral del c. Leobardo Canul Cohuo	La junta de conciliación notificara la rescisión laboral	Trámite para efecto de que la junta notifique la rescisión laboral del trabajador sin responsabilidad para la capa.	\$165
PPJ-059/2017	CAPA	Solicitud de notificación de rescisión laboral del c. Carlos Alducin flores	Se envió el asunto a playa del Carmen,	Trámite para efecto de que la junta notifique la rescisión laboral del trabajador sin responsabilidad para la capa.	\$1
PPJ-16/2014	CAPA	Solicitud ante la junta de conciliación para que se notifique al c. Alfonso Ojeda su rescisión laboral.	Se envió el expediente a Cancún por razón de competencia		\$33
DI-93/2007	JUAN RAMON ARCEO ROSADO	Demanda individual de trabajo en contra de capa, reclamando el pago de prestaciones	Pendiente que la junta dicte laudo		SE DESCONOCE EN RAZON DEL TIEMPO TRANSCURRIDO
	DAGOBERTO COHUO CANUL	Declaración de beneficiarios del trabajador Dagoberto Cohuo salas+	Pendiente que la junta acuerde admisión		\$141
PEDI-211/2017	MARYELENA SOSA PINTO	Declaración de beneficiarios del trabajador Amín Sosa Pinto+	Pendiente que la junta acuerde admisión		\$93
PRESENTADO EN FECHA 21 SEPTIEMBRE DE 2017	VIRGINIA PONCE RAMIREZ	Declaración de beneficiarios del trabajador Ernesto Gutiérrez arguelles+	Pendiente que la junta acuerde admisión		\$33
PEDI 313/2014	MILDRED JAKELIEN ANGULO KUMUL Y OTROS	Declaración de beneficiarios del trabajador Rigoberto Angulo Pat+			\$123





• JUICIOS DE AMPARO

<i>Número de expediente</i>	<i>Denunciante o actor</i>	<i>Motivo</i>	<i>Situación actual</i>	<i>Observaciones</i>	<i>Importe</i>
1021/2016	JUANA MARTHA JIMENEZ MORALES Y OTRO	Acto reclamado: determinación de crédito fiscal.	Se rindieron los informes correspondientes.	El quejoso promovió incidente por exceso o defecto en el cumplimiento de la sentencia	\$128
575/2016-I-A	ANDRES RUBEN BLANCO CRUZ	Acto reclamado: la omisión de infraestructura necesaria para proveer de agua potable y saneamiento (san Antonio soda	Se concedió el amparo.	El quejoso promovió recurso de inconformidad contra acuerdo que tiene por cumplida la sentencia	\$51
453/2016	JUANA MARTHA JIMENEZ MORALES Y MAXIMILIANO ANDRADE LOZANO	Determinación y liquidación de crédito fiscal	Se rindieron informes previo y justificado	Pendiente dictado de sentencia	\$129
1714/2016-II	ALONSO AZNAR ROMERO	Acto reclamado: corte del servicio de agua potable	Se rindieron informes previo y justificado	Pendiente dictado de sentencia	\$13
202/2017II-D	VICTORIA APARICIO VALENTIN	Acto reclamado: falta de suministro de agua potable	Se rindieron informes previo y justificado	Pendiente dictado de sentencia	EL ACTO EN SI NO ES CUANTIFICABLE
305/2017-III-A	PEDRO ARMANDO SEGURA CHAN	Acto reclamado: la omisión de certificar la legitimidad del número de seguridad social del quejoso	Se rindió informe justificado	Se requiere al titular del INFONAVIT de cumplimiento de la sentencia.	EL ACTO EN SI, NO ES CUANTIFICABLE

• RECURSOS DE INCONFORMIDAD ANTE LA SALA CONSTITUCIONAL Y ADMINISTRATIVA

S.C.A./A/021/2016	Operadora dos playas, S. A. de C.V.,	Juicio contencioso Administrativo en contra del Delegado en Benito Juárez e Isla Mujeres, por negativa ficta a dictar resolución en el asunto:	En vía de cumplimiento de sentencia	Se envió el cumplimiento a la Delegación para recopilar firmas.	EL ACTO EN SI NO ES CUANTIFICABLE
-------------------	--------------------------------------	--	-------------------------------------	---	-----------------------------------



• **RECURSOS DE INCONFORMIDAD LA FUNCION PUBLICA**

205/2017	INGENIERIA Y PERFORACIONES PENINSULARES. SA. DE CV.	Recurso ante la dirección de inconformidades de la Función Pública	Se dio cumplimiento a requerimiento	EL ACTO EN SI NO ES CUANTIFICABLE
----------	---	--	-------------------------------------	-----------------------------------

• **JUICIOS CIVILES.**

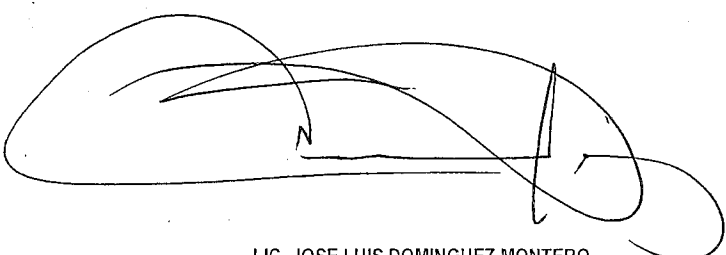
Número de expediente	Denunciante o actor	Motivo	Situación actual	Observaciones	Importe
336/2016	Construcciones Etrap, S.A. de C.V. vs La C.A.P.A.	Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada.	Se dictó sentencia donde se requiere el pago de la cantidad reclamada a la C.A.P.A.	Solamente se pagara el importe reclamado. En proceso de llegar a un convenio de plazos de pago.	\$842.00
338/2016	Construcciones Etrap, S.A. de C.V. vs La C.A.P.A.	Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada.	Se dictó sentencia donde se requiere el pago de la cantidad reclamada a la C.A.P.A.	Solamente se pagara el importe reclamado. En proceso de llegar a un convenio de plazos de pago	\$339.00
337/2016	Construcciones Etrap, S.A. de C.V. vs La C.A.P.A.	Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada.	Se dictó sentencia donde se requiere el pago de la cantidad reclamada a la C.A.P.A.	Solamente se pagara el importe reclamado. En proceso de llegar a un convenio de plazos de pago	\$77.00
339/2016	Construcciones Etrap, S.A. de C.V. vs La C.A.P.A.	Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada.	Se dictó sentencia donde se requiere el pago de la cantidad reclamada a la C.A.P.A.	Solamente se pagara el importe reclamado. En proceso de llegar a un convenio de plazos de pago	\$146.00
335/2016	Constructora Mogu y Asociados, S.A. de C.V. vs. La C.A.P.A.	Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada.	Se dictó sentencia donde se absolvió del pago de la cantidad reclamada y las demás prestaciones que reclama. Se promovió el Recurso de Apelación por parte de la actora, y estamos en espera de sentencia en segunda instancia.	Sigue pendiente que se dicte sentencia en segunda instancia	\$473.00



333/2016	<p>Constructora Mogu y Asociados S.A. de C.V.</p> <p>Vs.</p> <p>La C.A.P.A.</p>	<p><i>Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada.</i></p>	<p>24/nov/2017. Se ha realizado el pago total del presente expediente, a la espera que se promocióne el cumplimiento de la ejecución dándose por pagada de toda y cada una de las prestaciones que reclamo la actora.</p>	<p>\$1,703,695.41</p>	<p>\$0.0 pesos</p>
334/2016	<p>Constructora Mogu y Asociados S.A. de C.V.</p> <p>Vs.</p> <p>La C.A.P.A.</p>	<p>Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada</p>	<p>Mediante sentencia de 30 enero 2017 se le condenó a la CAPA al pago de la cantidad reclamada.</p> <p>En proceso de pago mediante el cumplimiento del plan de pago señalado en el Convenio de Reconocimiento de Deuda con la parte actora.</p>	<p>El monto reclamado es de \$4,036,714.11</p> <p>Y se llevan pagadas 2 parcialidades por un monto de \$ 1,150,198.01 pesos.</p> <p>Las parcialidades son mensuales.</p>	<p>Falta pagar: \$2,886,</p>
407/2016	<p>Jesús Villagómez Hidalgo. (Sigma Construcciones Residenciales, S.A de C.V.)</p> <p>Vs.</p> <p>La C.A.P.A.</p>	<p>Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada</p>	<p>En fecha 30/10/2017 se dictó sentencia en segunda instancia dentro del Toca Civil 80/2017 condenando con ello a la CAPA al pago de \$1, 640, 893.21 más gastos y costas, más gastos financieros y a la devolución de la fianza exhibida como garantía.</p>	<p>Se encuentra en los Tribunales Federales de Cancún, se presentó Amparo Directo en contra de dicha resolución de segunda instancia.</p>	<p>\$1,640.00</p> <p>Más gastos y costas ( inculcificable)</p> <p>Más gastos financieros,</p> <p>Fianza: \$476</p>
408/2016	<p>Jesús Villagómez Hidalgo (VMV Construcciones, S.A de C.V.)</p> <p>Vs.</p> <p>La C.A.P.A.</p>	<p>Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada</p>	<p>En fecha 16 de octubre de 2017 se dictó sentencia en segunda instancia dentro del Toca Civil 71/2017 condenando con ello a la CAPA al pago de \$1,687,578.84 más gastos y costas, más gastos financieros y a la devolución de la fianza exhibida como garantía.</p>	<p>Se encuentra en los Tribunales Federales de Cancún, se presentó Amparo Directo en contra de dicha resolución de segunda instancia.</p>	<p>\$1,687</p> <p>Más gastos y costas, más gastos financieros, más devolución de fianza(del 10% del monto contratado incluyendo IVA y fianza por la totalidad del anticipo, incluyendo IVA)</p>



382/2016	Jesús Villagómez Hidalgo  (Gujar Triturados, S.C. de R.L.)  Vs La C.A.P.A.	Incumplimiento del pago del contrato por la obra ejecutada.	En fecha 13 de noviembre de 2017 se dictó sentencia en Segunda Instancia dentro del Toca Civil 108/2017 condenando con ello a la CAPA al pago de \$ 4,311,207.80 pesos, más gastos y costas, más gastos financieros y a la devolución de las fianzas-exhibidas como garantía.	Se encuentra en los Tribunales Federales de Cancún, se presentó Amparo Directo en contra de dicha resolución de segunda instancia.	\$4,311.00  Más gastos y costas, más gastos financieros, más devolución de fianza (del 10% del monto contratado incluyendo IVA y fianza por la totalidad del anticipo, incluyendo IVA)
1753/2007	CAPA	Se demanda la nulidad de escrituras apócrifas al C. Javier Rivera Bonilla	Se dictó auto donde se solicita al demandado Javier Rivera Bonilla el cumplimiento de la sentencia.	El demandado ofreció comprar los predios, lo cual deberá resolver el Consejo Directivo.	\$850
551/2009	Francisco J. Rangel González.	Demanda interdicto de retener la posesión		Pendiente de dictar sentencia el juez de lo civil en Cozumel.	EL ACTO EN SI NO ES CUANTIFICABLE
342/2012	Francisco J. Rangel González	Reparación de daños y perjuicios y otras prestaciones	El Tribunal Colegiado amparo al quejoso y ordenó remitir el expediente al Tribunal Unitario Agrario		\$10



LIC. JOSE LUIS DOMINGUEZ MONTERO

COORDINADOR JURIDICO



FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

DIRECTOR GENERAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2017 Y 2016 , con los siguientes apartados:

- A) NOTAS DE DESGLOCE
- B) NOTAS DE MEMORIA
- C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### A) NOTAS DE DESGLOCE

#### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Nota 1. Activo

##### Efectivo y equivalentes

Para el ejercicio 2017 se contó con fondos fijos otorgados a funcionarios representantes de la Comisión en las diversas oficinas en los municipios, los cuales ejercen su uso de acuerdo a lineamientos emitidos cada principio de año por la Coordinación Administrativa y Financiera, para cubrir los gastos menores de la operación propia de cada oficina.

Además a los organismos de la Comisión que cuentan con comunidades rurales se les asigna un fondo para pago a recaudadores del cobro del servicio de agua potable, siendo como un apoyo a la persona elegida por la propia comunidad para efectuar esta tarea, misma que se encarga de encender la bomba que suministra de agua a la comunidad así como reportar los fallos en el servicio, dicho importe pagado es entre el 15 o 20 por ciento sobre la cobranza recibida.

CUENTA	2017	2016
Fondo Fijo	94	5
Fondo Cajeras	1,379	705
Bancos/Tesorería	150,248	50,448
<b>Total efectivo y equivalentes</b>	<b>151,721</b>	<b>51,158</b>

##### Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Dentro de nuestros derechos a recibir efectivos y valores lo integran en su mayoría las cuentas por cobrar por los servicios de agua potable y alcantarillado, que lo integran usuarios que deben desde 1 mes hasta 12 meses de adeudo. Así mismo saldos de préstamos



otorgados a empleados, deudores diversos, impuestos a favor. Resulta necesario aclarar que los importes de las cuentas por cobrar casi no han tenido movimiento, ya que estos son saldos de los ejercicios anteriores antes de evolucionar nuestra contabilidad a la armonización; ya que antes se aplicaba la recaudación con desfase de tiempo en relación a la facturación, quedando por ajustar mediante auditoría estos saldos.

CUENTA	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	227,475	227,469
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	18,208	15,432
Préstamos otorgados a Corto Plazo	- 13	- 23
Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	355,566	319,263
<b>Total derechos a recibir efectivo y equivalentes</b>	<b>601,236</b>	<b>562,141</b>

#### Derechos a recibir bienes o servicios

Este rubro lo integran los pagos que hemos realizado de manera anticipada a nuestros proveedores y contratistas, con lo quienes tenemos contratos de adquisición de bienes consumibles para la operación de esta Comisión y por pagos hechos a los contratistas los cuales se encuentran ejecutando obra pública de infraestructura de agua potable y alcantarillado.

CUENTA	2017	2016
Anticipo a proveedores de servicios a Corto Plazo	15	1,212
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes a Corto Plazo	2,309	2,744
Anticipo a contratistas (obras) a Corto Plazo	21,879	28,432
Anticipo contingencia en litigios	3	3
<b>Total derechos a recibir bienes y servicios</b>	<b>24,206</b>	<b>32,391</b>

#### Almacenes

El saldo contable de la cuenta de almacén, representa un incremento del 25% respecto al año 2016. Integrado por adquisiciones de equipo electromecánico, materiales para reparación de fugas y de insumos básicos para la operación de la CAPA.

CUENTA	2017	2016
Almacén de materiales y suministros de consumo	80,528	64,247
<b>Almacén de materiales y suministros de consumo</b>	<b>80,528</b>	<b>64,247</b>

#### Bienes inmuebles

Los inmuebles que integran el patrimonio de la Comisión se integra por: terrenos, cárcamos de bombeo, redes de agua de conducción y distribución, tanques de almacenamiento,



plantas de tratamiento, redes de alcantarillado. Así como las obras que se encuentran en proceso de construcción.

CUENTA	2017	2016
Terrenos	291,486	291,486
Edificios no habitacionales	99,675	99,675
Infraestructura	4,189,221	4,188,750
Constucciones en Proceso en Bienes Propios	880,717	785,473
<b>Total bienes inmuebles</b>	<b>5,461,099</b>	<b>5,365,384</b>

#### Bienes muebles

En total de bienes muebles tenemos al 31 de diciembre de 2017 ciento cincuenta y siete millones, seiscientos treinta y seis mil pesos, integrado por mobiliario, equipo de cómputo, equipo de comunicación, equipo de laboratorio, vehículos, maquinaria y herramientas.

CUENTA	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	34,954	34,604
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,051	2,022
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,137	2,123
Equipo de Transporte	55,837	56,025
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	62,657	52,199
<b>Total bienes muebles</b>	<b>157,636</b>	<b>146,973</b>

#### Activo Diferido

En el rubro de activo diferido tenemos pagos que realizamos de manera anticipada a proveedores mismos que serán amortizados al recibir los servicios contratados y los depósitos en garantía por servicios adquiridos.

CUENTA	2017	2016
Pagos anticipados	137	124
Depósitos en garantía	227	227
<b>Total activos diferidos</b>	<b>364</b>	<b>351</b>

#### Otros activos no circulantes

En este rubro concentramos las aportaciones realizadas por el Gobierno del Estado para la construcción de obra pública de los diversos programas, como: agua limpia, cultura del agua, capacitación para el fortalecimiento de los organismos operadores.



CUENTA	2017	2016
Aportación gic	511,959	562,183
<b>Total aportación gic</b>	<b>511,959</b>	<b>562,183</b>

Nota 2. Pasivo

Pasivo Circulante

Este rubro está integrado por compromisos de pagos a proveedores y prestadores de servicios, necesarios para la operación de la prestación de los servicios a la población, también incluye los pasivos por concepto de seguridad social e impuestos retenidos, por el pago de sueldos y salarios a los trabajadores, derechos de extracción de aguas del subsuelo pendientes de cubrir a la Comisión Nacional del Agua.

CUENTA	2017	2016
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	17,079	18,460
Proveedores por pagar a Corto Plazo	58,241	60,726
Contratistas por pagar a Corto Plazo	177	177
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	141,496	93,491
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	183,027	221,339
<b>Total cuentas por pagar a corto plazo</b>	<b>400,020</b>	<b>394,193</b>

Pasivo Diferido

En el rubro de activo diferido tenemos pagos anticipados de los usuarios de los servicios de agua potable que con posterioridad serán amortizados.

CUENTA	2017	2016
Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	10,198	10,198
<b>Total ingresos cobrados por adelantado a corto plazo</b>	<b>10,198</b>	<b>10,198</b>

Pasivo no circulante

Este rubro representa el crédito adquirido con el banco Interacciones S.A. para la construcción de obra pública. Es importante mencionar que en el ejercicio 2016 se había registrado esta deuda dentro de la cuenta Documentos por pagar a largo plazo, siendo esta reclasificada durante el ejercicio 2017, una vez analizada la Ley de Deuda Pública del Estado de Quintana Roo.





CUENTA	2017	2016
Deuda Pública a Largo Plazo	534,932	557,974
<b>Total ingresos cobrados por adelantado a corto plazo</b>	<b>534,932</b>	<b>557,974</b>

## ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS

### Nota 3. Ingresos de Gestión

Este rubro se integra por ingresos propios por el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con tarifas domésticas, comerciales, hoteleras, industriales y de servicios; también incluye cobro de derechos por conexión, además del cobro de derechos por el uso de infraestructura denominado cobra de litros por segundo LPS.

CUENTA	2017	2016
Derechos	371,547	361,787
Productos de tipo corriente	2,721	947
Ingresos por venta de bienes y servicios	64	22
<b>Total ingresos de gestión</b>	<b>374,332</b>	<b>362,756</b>

### Participaciones, aportaciones, transferencias

En este análisis se puede observar que en su mayoría se integra por transferencias estatales para el pago de obra pública, transferencias estatales para el pago de los intereses y gastos de la deuda pública a largo plazo contratada por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, y subsidios para gastos generales de la operación de la CAPA.

CUENTA	2017	2016
Participaciones y aportaciones	97,815	816
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	230,307	140,392
<b>Total participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones</b>	<b>328,122</b>	<b>141,208</b>

### Otros Ingresos

Estos ingresos son entradas de dinero a las cuentas de la Comisión de cobros extraordinarios como: venta de agua en pipa, venta de material excedente, cambio de propietario, reconexión de toma domiciliaria, reubicación de toma domiciliaria, etc.

CUENTA	2017	2016
Otros ingresos y beneficios varios	8,463	3,759
<b>Total otros ingresos</b>	<b>8,463</b>	<b>3,759</b>



## ESTADO DE ACTIVIDADES EGRESOS

### Nota 4. Gastos de funcionamiento

Los gastos de funcionamiento los integran, servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, los cuales tuvieron el siguiente comportamiento durante el periodo enero-diciembre de 2017:

CUENTA	2017	2016
Servicios personales	302,738	296,576
Materiales y suministros	13,945	12,673
Servicios generales	138,613	144,176
<b>Total gastos de funcionamiento</b>	<b>455,296</b>	<b>453,425</b>

## ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

### Nota 5. Estado de variación de la deuda pública.

Derivado de la operación de este Organismo Descentralizado, se pueden observar las modificaciones al patrimonio, con un considerable incremento de ahorro en 2017 respecto al ejercicio anterior. Dentro del resultado de ejercicios anteriores se incorporaron las obras de uso general que corresponden a ejercicios anteriores que se han entregado durante el presente ejercicio, incrementando por ello el saldo en la cuenta resultado de ejercicios anteriores.

CUENTA	2017	2016
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	25,125	- 109,960
Resultados de Ejercicios Anteriores	- 1,537,644	- 1,427,644

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

### Nota 6. Flujo de efectivo

Las operaciones del periodo enero-diciembre 2017 en cuanto al flujo de efectivo se refiere por operación, financiamiento e inversión presenta el siguiente comportamiento:

CUENTA	2017	2016
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	100,561	- 2,963
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	51,159	54,122
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>151,720</b>	<b>51,159</b>



## B) NOTAS DE MEMORIA

### Nota 7. Cuentas de orden

Derivado de las auditorías administrativas, financieras y de operación practicadas a nuestra institución se realizaron los registros de importes contingentes observados por cada funcionario responsable.

Observaciones de Auditoría Financiera	Importes en miles de pesos
Cuenta Pública 2015	60,301
Cuenta Pública 2016	1,063
<b>Total Observaciones de Auditoría Financiera</b>	<b>61,365</b>
Observación de auditoría Obra Pública	
Cuenta Pública 2015	570,731
Cuenta Pública 2016	58
<b>Total Observación de auditoría Obra Pública</b>	<b>570,789</b>

## C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### Nota 8. Introducción

Se han elaborado los presentes Estados Financieros, con el propósito de proporcionar información oportuna a los interesados de esta para la correcta toma de decisiones.

Proporcionamos ésta información con el fin de dar a conocer los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo.

A su vez damos a conocer de la labor de esta Comisión en la tarea encomendada por el Gobierno del Estado, de los efectos de gestiones administrativas, comerciales y operativas en la información financiera que se presenta.

El sistema informático utilizado para generar los presentes Estados Financieros es el SICOPA (Sistema Informático, Contable, Presupuestal y Administrativo).

### Nota 9. Panorama Financiero

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo opera con los importes autorizados y asignados en el Presupuesto de Egresos, así como en lo establecido un Presupuesto de Ingresos, mediante los cuales debe cumplir con sus gestiones generales. Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos.

### Nota 10. Autorización e Historia.

El 29 de septiembre de 1981 el congreso del estado presidido por el diputado C. Terencio Tah Quetzal, aprobó la Ley de Agua Potable y Alcantarillado del Estado, publicada en el periódico oficial del estado el 6 de octubre del mismo año. En la ley, la cual se puso en vigor al día siguiente de su publicación, se dispuso que las atribuciones en materia de agua



potable y saneamiento fueran ejercidas en forma coordinada por las autoridades estatales y municipales, a través de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado cuya constitución está fechada el 7 de Octubre de 1981.

#### Nota 11. Organización y Objeto Social

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo es un organismo público descentralizado, de naturaleza mixta estatal y municipal, con domicilio legal en la Capital del Estado el cual brinda los servicios públicos de agua potable y alcantarillado, cuya constitución y funcionamiento son regulados por la Ley de agua potable y alcantarillado y disposiciones reglamentarias relativas.

Nuestra visión es: Ser el mejor organismo público operador de agua potable, drenaje y saneamiento de México.

Nuestra misión: Administrar eficientemente el recurso hídrico suministrando este con equidad, cantidad, calidad, competitividad y sustentabilidad, los servicios de agua potable, drenaje y saneamiento a los quintanarroenses.

Nuestra Filosofía: Generar bienestar y desarrollo para Quintana Roo y sus habitantes.

Nuestros valores:

- Compromiso: Siempre estamos disponibles y dispuestos a actuar.
- Orgullo: Trabajamos en la mejor Institución y la defendemos con todo.
- Responsabilidad: Entendemos la importancia de lo que hacemos y respondemos de inmediato a la más mínima solicitud de cualquier ciudadano.
- Lealtad: Confiamos en nuestros compañeros y somos fieles al equipo.
- Honestidad: Actuamos siempre en forma íntegra, con justicia y respeto.
- Innovación: Ponemos en práctica nuestros sueños para mejorar la operación de la Institución.
- Pasión: Hacemos las cosas con entrega, creemos en lo imposible y hacemos lo increíble.
- Esfuerzo: En cada acción, en cada tarea, damos siempre un poco más de nosotros.
- Trabajo en Equipo: Juntos hacemos mejor las cosas que por separado.
- Excelencia: Cuidamos todos los detalles, ya que en el detalle está el éxito.
- Rentabilidad: Con los resultados de nuestro trabajo diario, hacemos crecer a la Institución.
- Felicidad: Disfrutamos intensamente lo que hacemos. Vivimos a plenitud el privilegio de trabajar en C.A.P.A.

#### Nota 12. Bases de Preparación de los Estados Financieros

En la actualidad la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

#### Nota 13. Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:



- a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y los ingresos por subsidios federales cuando se reciben.
- c) Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.
- d) Almacenes, el valor del costo de materiales en las entradas y salidas se realiza conforme al procedimiento PEPS, primeras entradas, primeras salidas. Y la valuación del inventario conforme a precios promedios.

Nota 14. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

En moneda extranjera contamos con una cuenta bancaria de recaudación, con el Banco Mercantil del Norte, S.A. BANORTE, número de cuenta 0829352164 utilizada por el organismo operador Cozumel, con un saldo al 31 de diciembre de 2017 de 240,376.43 dólares (son: doscientos cuarenta mil trescientos setenta y seis 00/100 dólares), los cuales convertidos al tipo de cambio de la misma fecha que fue de 19.72 pesos por dólar, nos arroja un importe en miles de pesos de 4,740 por los servicios prestados.

Nota 15. Reporte analítico del Activo.

Depreciación de bienes de activo no circulante, estas se aplican de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil y porcentajes de depreciación emitidos por el CONAC, como a continuación se relaciona:

Edificios no habitacionales	3.3%
Sistemas de agua potable	4%
Sistemas de saneamiento	4%
Sistemas de medición	4%
Obras en concesión	4%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de computo	33.33%
Equipo de transporte	20%
Equipo de operación	10%
Equipo de comunicación	10%
Equipo de laboratorio	20%
Equipo de topografía	10%

Nota 16. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica.

Nota 17. Reporte de la recaudación

Para el ejercicio 2017 se estimó un presupuesto de ingresos autorizado por 515,001 (Son 515 Millones un mil pesos 00/100 M.N.) En el rubro de Derechos los ingresos captados de enero a diciembre del presente ejercicio con lo presupuestado, corresponden al orden de 360,025 (Son Trescientos Sesenta Millones Veinticinco Mil Pesos 00/100 M.N.) estan los



contrato de servicios los cuales son los contratos de agua que cada organismo operador reporta en la contratación del servicio.

En el concepto de Derechos por prestación de servicios (agua potable y alcantarillado), no omito comentar que existen variaciones de mes con mes debido a que los usuarios tanto domesticos, comerciales, hoteleros y otros; no en todas las ocasiones son puntuales para la realización del pago de agua y en otros derechos. Se consideran los pagos por uso de infraestructura hechos a la dirección general y se incluyen los importes que cada organismo operador reporta mes con mes como son constancias de no adeudo, venta de agua en pipa, traspasos de contratos por contratos y excedentes de material, dentro de la direccion general se incluyen ingresos por concepto de pagos de bases de licitaciones de obras y para concursos de adquisicion de materiales y suministros, litros por Segundo (LPS) son los convenios con desarrolladores de viviendas, lo cual se traduce en obra pública en beneficio de la población, en referente a líneas de conduccion de agua potable para obras de infraestructura y construccion de plantas de tratamiento en los municipios del estado, entre otros ingresos.

#### Nota 18. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se inició el ejercicio con deuda interna contratada inicialmente con el Banco Interacciones S.A. por un importe de 557 MDP, de la cual se realizaron pagos de amortización de deuda por 23MDP, quedando por pagar a largo plazo deuda por un importe de 534 MDP.

#### Nota 19. Calificaciones otorgadas

Empresa calificadora: S&P Ratings Fecha: 21 de julio de 2017. Crédito Bancario contratado con banco Interacciones SA, se confirma la calificación mxBBB como estable.

Empresa calificadora: RH Ratings Fecha: 11 de julio de 2017. Crédito Bancario estructurado con Binter por un monto inicial de 560 MDP. Calificación: HR AA-, se modificó la perspectiva de estable a negativa.

Empresa calificadora: RH Ratings Fecha: 11 de julio de 2017. Perspectiva general de la CAPA. Calificación: HR BBB-, se modificó a perspectiva de estable HR BBB.

#### Nota 20. Proceso de mejora

Se han establecido políticas de austeridad para la reducción del gasto en procesos no básicos, los requerimientos de materiales o servicios sólo se autorizan si las adquisiciones son prioritarias para la operación. Los fondos fijos se redujeron de 15,000 a 5,000 instruyendo a los encargados de los mismos a respetar el oficio de normatividad del uso de fondo revolvente emitido al inicio del año. Durante el 2017 se establecieron programas como: Agua y bienestar para los adultos mayores para apoyo a personas mayores a 60 años en situación vulnerable en la reducción del pago de su consumo, condonación de multas y recargos a usuarios domésticos notificados por la Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal (DRAEF).



Nota 21. Información por segmentos.

Informamos de los ingresos totales de los organismos operadores de esta comisión:

Ingresos en Unidad Responsable	Totales en miles de pesos
Dirección General	361,792
Organismo Operador Oihón P. Blanco	142,872
Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	15,420
Organismo Operador José María Morelos	8,000
Organismo Operador Cozumel	85,403
Organismo Operador de Tulum	70,115
Organismo Operador Lázaro Cárdenas	15,225
Organismo Operador Bacalar	12,091
Total	710,917

Nota 22. Eventos posteriores al cierre

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

Nota 23. Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

Nota 24. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

La información contable está debidamente firmada e incluye la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

SANTIAGO CORTES MOLINA

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

DIRECTOR GENERAL

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
2017 y 2016		
(Miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>762,604</b>	<b>513,238</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>2,833</b>	<b>833</b>
Incremento por variación de inventarios	-	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-
Disminución del exceso de provisiones	-	-
Otros ingresos y beneficios varios	2,257	815
Otros ingresos contables no presupuestarios	576	18
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>54,520</b>	<b>6,349</b>
Productos de capital	2,857	-
Aprovechamientos capital	-	-
Ingresos derivados de financiamientos	-	-
Otros Ingresos presupuestarios no contables	51,663	6,349
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>710,917</b>	<b>507,722</b>





Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTAN ROO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables 2017 y 2016 (Miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>614,904</b>	<b>496,429</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>155,293</b>	<b>109,855</b>
Mobiliario y equipo de administración	261	179
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	257	54
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	73	-
Vehículos y equipo de transporte	3	-
Equipo de defensa y seguridad	-	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	7,947	1,201
Activos biológicos	-	-
Bienes inmuebles	-	-
Activos intangibles	-	43
Obra pública en bienes propios	44,934	34,520
Acciones y participaciones de capital	-	150
Compra de títulos y valores	-	-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	-
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	-
Amortización de la deuda pública	23,042	42,868
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	78,776	30,840
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	-
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>226,181</b>	<b>231,110</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	175,671	159,247
Provisiones	50,510	71,863
Disminución de inventarios	-	-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	-
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>685,792</b>	<b>617,683</b>



## 2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

### 2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
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	371,158	-15,725	355,434	360,026	360,026	21,710
Productos	0	0	0	2,145	2,145	2,145
Corriente	0	0	0	2,145	2,145	2,145
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	6,817		6,817	19,454	19,454	12,637
Participaciones y Aportaciones	0	100,672	100,672	100,672	100,672	100,672
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	137,025	138,909	275,935	230,307	230,307	60,440
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
<b>TOTALES</b>	<b>515,001</b>	<b>273,856</b>	<b>788,857</b>	<b>762,604</b>	<b>762,604</b>	<b>247,603</b>
<b>Ingresos Excedentes</b>						

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>338,316</b>	<b>117,789</b>	<b>456,105</b>	<b>462,843</b>	<b>462,843</b>	<b>124,527</b>
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	371,158	-15,725	355,434	360,026	360,026	21,710
Productos	0	0	0	2,145	2,145	2,145
Corriente	0	0	0	2,145	2,145	2,145
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	100,672	100,672	100,672	100,672	100,672
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos del Organismos y Empresas</b>	<b>143,843</b>	<b>138,909</b>	<b>282,752</b>	<b>249,761</b>	<b>249,761</b>	<b>73,076</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	6,817		6,817	19,454	19,454	12,637
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	137,025	138,909	275,935	230,307	230,307	60,440
<b>Ingresos derivados de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
<b>TOTALES</b>	<b>515,001</b>	<b>273,856</b>	<b>788,857</b>	<b>762,604</b>	<b>762,604</b>	<b>247,603</b>
<b>Ingresos Excedentes</b>						

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



### 2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

De acuerdo al Sistema Contable Presupuestal Armonizable, se ha realiza una verificación de los resultados obtenidos del periodo de enero a diciembre del 2017 en base al presupuesto autorizado con lo modificado del ejercicio fiscal con lo ejercido, las operaciones financieras de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, se puede argumentar lo siguiente:

Para el ejercicio 2017 se estimó un presupuesto de ingresos autorizado por 515,001 (Son Quinientos Quince Millones Un Mil pesos 00/100 M.N.)

En el rubro de **Derechos** los ingresos captados de enero a diciembre del presente ejercicio con lo presupuestado, corresponden al orden de 360,025 (Son Trescientos Sesenta Millones Veinticinco Mil Pesos 00/100 M.N.) estan los **contrato de servicios** los cuales son los contratos de agua que cada organismo operador reporta en la contratación del servicio.

En el concepto de **Derechos por prestación de servicios** (agua potable y alcantarillado), no omito comentar que existen variaciones de mes con mes debido a que los usuarios tanto domesticos, comerciales, hoteleros y otros; no en todas las ocasiones son puntuales para la realización del pago de agua y en **otros derechos**. Se consideran los pagos por uso de infraestructura hechos a la dirección general y se incluyen los importes que cada organismo operador reporta mes con mes como son constancias de no adeudo, venta de agua en pipa, traspasos de contratos por contratos y excedentes de material, dentro de la direccion general se incluyen ingresos por concepto de pagos de bases de licitaciones de obras y para concursos de adquisicion de materiales y suministros, litros por Segundo (LPS) son los convenios con desarrolladores de viviendas, lo cual se traduce en obra pública en beneficio de la población, en referente a líneas de conduccion de agua potable para obras de infraestructura y construccion de plantas de tratamiento en los municipios del estado, entre otros ingresos.

En los **Ingresos por Venta de Bienes y Servicios** estan los importes por la **venta de bases de licitación** y también los accesorios fiscales de la Direccion de Recuperacion de Adeudos y Ejecucion Fiscal (**DRAEF**), como la de realización de convenios con los usuarios morosos para la pronta recuperación de la cartera vencida, por lo cual durante el transcurso de este ejercicio fiscal en cuestión, se obtiene un ingreso de 19,453 (Son: Diecinueve Millones Cuatrosientos Cincuenta y Tres Mil Pesos 00/100 M.N.)

Con las **Participaciones y aportaciones** donde estan los convenios; teniendo un ingreso de enero a diciembre de 100,671 (Son: Cien Millones Seiscientos Setenta y Un Mil Pesos 00/100 M.N.); donde estan los pagos CONAGUA, los del Consejo de Cuenca Tulum, Consejo de Cuenca Rio Hondo, Cuenca del sistema laguna de bacalar y Cuenca de Solidaridad estos tienen aportación Federal por \$ 400 (Son: Cuatrosientos Mil Pesos 00/100 M.N.), Estatal \$ 200 (Son: Doscientos Mil Pesos 00/100 M.N.), Municipal por \$ 160 (Son: Ciento Sesenta Mil Pesos 00/100 M.N) y de Asociaciones civiles por \$ 203 (Son: Doscientos Tres Mil Pesos 00/100 M.N.), teniendo un ingreso en este periodo total de \$ 963 (Son: Novecientos Sesenta y Tres Mil Pesos 00/100 M.N.) y aportaciones al programa de **Cultura del Agua** derivado del convenio de coordinación celebrado entre el Ejecutivo Federal por conducto de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales, a través de

la Comisión Nacional del Agua y del poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano del Estado de Quintana Roo, teniendo aportación Federal por \$ 499 (Son: Cuatrosientos Noventa y Nueve Mil Pesos 00/100 M.N.) y por aportación Estatal \$ 499 (Son: Cuatrosientos Noventa y Nueve Mil Pesos 00/100 M.N.)

Convenios con particulares y gobierno estatal de los cuales \$ 650 (Son: Seiscientos Cincuenta Mil Pesos 00/100 M.N.) corresponden a aportación para realizar obra de rehabilitación de las bombas de tanque de rehuso y los modulos de biofiltro, de los rayos ultravioletas en la planta de tratamiento de aguas residuales de San Miguelito, en Municipio de **Cozumel**; \$ 14,095 (Son: Catorce Millones Noventa y Cinco Mil Pesos 00/100 M.N.) corresponden a la aportación federal de la obra de convenio Fondo Sur-Sureste (FONSUR), sustitución de zona de captación en la ciudad de **Tulum**; Del **Sistema Integral de abastecimiento de agua potable para las comunidades de Caobas y San Antonio Soda** corresponden aportación federal \$ 50,930 (Son: Cincuenta Millones Novecientos Treinta Mil Pesos 00/100 M.N.); Del anexo de ejecución número I.23/01/17 que celebra por una parte el Ejecutivo Federal a través de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales; del programa de agua potable, drenaje y tratamiento, **apartado agua limpia 2017** tuvo aportación Federal por \$ 563 (Son: Quinientos Sesenta y Tres Mil Pesos 00/100 M.N.) y por aportación Estatal \$ 563 (Son: Quinientos Sesenta y Tres Mil Pesos 00/100 M.N.); programa de agua potable, drenaje y tratamiento apartado de planta de tratamiento de aguas residuales/contraloría social, corresponde \$ 48 (Son Cuarenta Mil Pesos 00/100 M.N.) aportación federal y \$ 34 (Son: Treinta y Cuatro Mil Pesos 00/100 M.N.) mdp de aportación estatal; programa capacitación para el fortalecimiento de los Organismos operadores, corresponde \$ 22 (Son: Veintidos Mil Pesos 00/100 M.N.) aportación federal y \$ 22 (Son: Veintidos Mil Pesos 00/100 M.N.) aportación estatal ; y por último la aportación del estado para la ejecución y supervisión del proyecto de ampliación y rehabilitación del sistema de alcantarillado sanitario y tratamiento de aguas de la isla de holbox, quintana roo por \$ 17,942 (Son: Diecisiete Millones Novecientos Cuarenta y Dos Mil Pesos 00/100 M.N.) y aportación federal \$ 13,122 (Son: Trece Millones Ciento Veintidos Mil Pesos 00/100 M.N.)

PROGRAMA	FEDERAL	ESTATAL	MUNICIPAL	A.C.
.	400	200	160	203
ISMA MAYA CAMPO GOLF COZUMEL		650		
FONSUR OBRA TULUM	14,095			
OBRA AMPLIACION CAOBAS Y SAN ANTONIO SODA	50,930			
APORTACIONES PROGRAMA CULTURA DEL AGUA	499	499		
PROGRAMA PROAGUA AGUA LIMPIA	563	563		
PROGRAMA PROAGUA (CONTRALORIA SOCIAL, PTAR)	48	348		
PROGRAMA PROAGUA CAPACITACION	225	225		
OBRA HOLBOX	13,122	17,942		
<b>TOTALES</b>	<b>79,881</b>	<b>20,427</b>	<b>160</b>	<b>203</b>
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>100,672</b>		

En el clasificador de rubro de ingresos de las **transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas** hubo un presupuesto de enero a diciembre por un importe de 72,068 (Son: Setenta y Dos Millones Sesenta y Ocho Mil Pesos 00/100 M.N.) de los cuales fueron presupuestados para amortización e interés de capital de la deuda pública.

Se recibió apoyo por parte del Gobierno del Estado por subsidio en el ejercicio 2017, ascendiendo a un monto total de \$ 230,307 (Son: Doscientos Treinta Millones Trescientos Siete Mil Pesos 00/100 M.N.), de los cuales \$ 77,022 (Son: Setenta y Siete Millones Veintidós Mil Pesos 00/100 M.N.) se registró pago de capital e intereses de la deuda del banco interacciones s.a.; de subsidio para gastos de operación, un importe total de \$ 153,284 (Son: Ciento Cincuenta y Tres Millones Doscientos Ochenta y Cuatro Mil Pesos 00/100 M.N.).

En el rubro de Ingresos Derivados de Financiamiento se encuentran los \$ 50,000 (Son Cincuenta Millones de Pesos 00/100 M.N.) ingresados por concepto de devolución del empréstito contraído con el banco interacciones según oficio de autorización SEFIPLAN/SSPHCP/DPP/DPPSECSMAG/0390/VI/2017 y acuerdo N° 03/IS.E./CD/070617, por el monto de \$ 506,914 (Son: Quinientos Seis Millones Novecientos Catorce Mil Pesos 00/100 M.N.).



## 2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### 2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	361,585	-34,950	326,635	302,753	287,234	23,881
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	125,308	-10,287	115,021	110,214	110,199	4,807
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,896	-4,286	610	0	0	610
Remuneraciones Adicionales y Especiales	100,750	16,809	117,560	102,715	88,475	14,845
Seguridad Social	38,806	-3,689	35,117	34,978	34,978	140
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	61,246	-20,859	40,387	37,352	36,090	3,035
Previsiones	8,393	-8,276	117			117
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	22,185	-4,363	17,823	17,495	17,493	328
Materiales y Suministros	3,862	28,142	32,004	29,038	25,673	2,965
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	14	1,890	1,903	1,712	1,151	192
Alimentos y Utensilios	9	303	312	296	235	17
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	31	6,824	6,856	5,820	4,796	1,036
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,406	4,909	6,315	5,874	5,479	441
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,498	8,000	9,498	8,945	7,972	553
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección Personal y Artículos Deportivos	868	4,529	5,397	4,839	4,834	558
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	35	1,687	1,722	1,553	1,204	170
Servicios Generales	40,529	85,013	125,542	114,274	90,887	11,269
Servicios Básicos	37,898	41,512	79,410	71,893	62,484	7,517
Servicios de Arrendamiento	306	8,909	9,215	8,576	5,738	639
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	970	8,587	9,557	7,960	6,259	1,596
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	713	3,890	4,603	4,421	3,829	182
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	68	9,411	9,480	8,364	3,479	1,115
Servicios de Comunicación Social y Publicidad		3	3	3	3	
Servicios de Traslado y Viáticos	530	1,005	1,535	1,427	1,363	108
Servicios Oficiales	0	266	266	241	109	25
Otros Servicios Generales	43	11,431	11,474	11,389	7,623	86
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	45,770	45,770	11,923	8,541	33,847
Mobiliario y Equipo de Administración	0	407	407	359	261	48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	297	297	257	257	40
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	85	85	73	73	12
Vehículos y Equipo de Transporte	0	4	4	3	3	1
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	44,977	44,977	11,230	7,946	33,747
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0



<b>Comisión de Agua Potable y Alcantarillado</b> <b>Estado Analítico del Presupuesto de Egresos</b> <b>Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)</b> <b>Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017</b> <b>(Miles de Pesos)</b>						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	1	1	1	1	
Inversión Pública	0	97,483	97,483	47,314	44,936	50,169
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	97,483	97,483	47,314	44,936	50,169
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	1,313	1,313	1,313	1,313	0
Participaciones	0	1,313	1,313	1,313	1,313	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	109,025	71,567	180,593	172,885	156,322	7,708
Amortización de la Deuda Pública	30,068	-4,861	25,207	25,207	0	0
Intereses de la Deuda Pública	42,000	17,447	59,447	59,447	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	850	850	732	117,194	117
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	36,957	58,131	95,088	87,497	7,590,860	7,591
<b>Total del Gasto</b>	<b>515,001</b>	<b>294,338</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>129,840</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



2.2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Económica

(Tipo de Gasto)

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gastos Corrientes	405,976	79,309	485,285	447,198	404,927	38,087
Gastos de Capital		143,253	143,253	59,236	53,478	84,016
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	109,025	71,776	180,801	173,065	156,502	7,737
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>515,001</b>	<b>294,338</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>129,840</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.





2.2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	1,345	4,499	5,844	5,541	4,729	303
Despacho de la Coordinación Comercial	3,282	-884	2,399	2,252	2,072	147
Despacho de la Coordinación de Construcción	4,994	8,288	13,282	2,997	2,740	10,285
Despacho de la Coordinación de Planeación	1,691	-139	1,552	1,424	1,306	128
Despacho de la Coordinación Jurídica	864	781	1,646	1,490	1,360	156
Despacho de la Coordinación Operativa	1,568	898	2,466	2,408	2,172	58
Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	10,184	213	10,397	10,010	9,395	387
Despacho de la Delegación Solidaridad	2,078	603	2,681	2,637	2,451	44
Despacho de la Dirección General	170,382	76,140	246,522	202,821	184,649	43,701
Despacho de la Subdirección General	1,854	-289	1,565	1,531	1,419	34
Dirección de Administración de Obra Pública	3,764	56,081	59,845	50,651	48,071	9,193
Dirección de Atención a Usuarios	1,884	-625	1,259	1,250	1,172	8
Dirección de Contabilidad	5,289	166	5,455	5,226	4,537	229
Dirección de Cultura Hídrica	4,754	120	4,874	4,408	4,180	466
Dirección de Desarrollo Comercial	1,419	-111	1,308	1,307	1,223	2
Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,403	746	3,149	2,992	2,843	157
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,734	-257	1,477	1,476	1,377	1
Dirección de Obra Pública por Administración Directa	4,386	31,020	35,406	4,141	3,916	31,264
Dirección de Operación Comercial	1,727	-62	1,665	1,664	1,562	2
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	9,077	-218	8,860	8,513	7,968	347
Dirección de Proyectos Especiales	859	63	922	892	842	30
Dirección de Recursos Financieros	4,050	-10	4,040	3,804	3,580	235
Dirección de Recursos Humanos	6,533	1,814	8,347	7,837	7,517	510
Dirección de Recursos Materiales	14,923	1,734	16,658	15,618	14,417	1,039
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	3,014	-9	3,004	2,884	2,721	121
Dirección de Relaciones Publicas	1,187	-951	236	226	216	10
Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	3,484	-958	2,527	2,318	2,155	209
Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	8,992	-5,470	3,523	3,109	2,925	414
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	2,077	-405	1,672	1,672	1,579	0
Dirección Jurídica	2,483	127	2,610	2,509	2,369	101
Dirección de Patrimonio	1,395	-113	1,282	1,281	1,207	0
Dirección de Planeación de Infraestructura	3,780	-783	2,997	2,789	2,643	208
Dirección de Planeación Financiera	2,824	-845	1,979	1,810	1,580	169
Dirección de Gestión Ambiental	2,458	306	2,764	2,186	2,062	578
Dirección de Planeación Institucional	692	-64	628	603	562	25
Dirección de Productividad y Calidad	2,538	-518	2,020	2,013	1,910	6
Dirección Técnica y Comercial	2,008	-637	1,370	1,369	1,292	1
Órgano de Control y Evaluación Interna	2,211	318	2,529	2,509	2,359	20
Secretaría Particular	1,223	-371	852	736	663	116



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Secretaría Técnica	3,128	-325	2,803	2,402	2,249	401
Dirección de Comunicación Social	2,509	-886	1,623	1,584	1,474	39
Unidad de Enlace y Transparencia	0	0	0	0	0	0
Dirección de Participación Social	2,723	-219	2,505	2,376	2,255	129
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Bacalar	10,471	6,712	17,183	16,072	14,280	1,111
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	29,189	13,357	42,546	40,091	34,939	2,455
Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	19,224	7,015	26,239	24,847	22,325	1,392
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	19,650	7,859	27,509	25,598	22,738	1,911
Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	13,132	3,104	16,236	15,445	14,071	791
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	11,264	18,087	29,352	26,638	20,011	2,714
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othón P. Blanco	102,301	69,435	171,735	153,542	138,824	18,194
<b>Total del Gasto</b>	<b>515,001</b>	<b>294,338</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>129,840</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



2.2.4 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Social</b>	<b>513,001</b>	<b>115,537</b>	<b>628,538</b>	<b>506,434</b>	<b>458,405</b>	<b>122,103</b>
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	513,001	115,537	628,538	506,434	458,405	122,103
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>Otros</b>	<b>2,000</b>	<b>178,801</b>	<b>180,801</b>	<b>173,065</b>	<b>156,502</b>	<b>7,737</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	85,713	85,713	85,567	77,726	146
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	2,000	93,088	95,088	87,497	78,776	7,591
<b>Total del Gasto</b>	<b>515,001</b>	<b>294,338</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>129,840</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



### 2.2.5 Endeudamiento Neto

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo			
Endeudamiento Neto			
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017			
(Miles de Pesos)			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
<b>Créditos Bancarios</b>			
Crédito Banco Interacciones	557,974	25,207	532,767
Total de Créditos Bancarios	560,000	2,026	557,974
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
<b>Total Créditos</b>	<b>557,974</b>	<b>25,207</b>	<b>532,767</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

### 2.2.6 Intereses de la Deuda

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo		
Intereses de la Deuda		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017		
(Miles de Pesos)		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
Crédito Banco Interacciones	59,447	53,772
Total Crédito Banco Interacciones	59,447	53,772
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
<b>Total de Intereses</b>	<b>118,895</b>	<b>107,543</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Indicadores de Postura Fiscal Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017			
---	--	--	--

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<i>NO</i>			
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>			
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>			
<i>APLIGA</i>			
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>			
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>			

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>			
<b>B. Amortización de la deuda</b>			
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>			

## 2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### 2.3.1 Presupuesto aprobado y adecuaciones.

El Presupuesto de Egresos autorizado para la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, mediante el Decreto número 039 del Estado publicado en el periódico Oficial del Estado, de fecha 21 de diciembre de 2016, con recursos recibidos del Gobierno Estatal, con la fuente de financiamiento Recursos de Libre Disposición de Origen Federal ascendió a la suma de \$137 millones 025 mil pesos, y los recursos por Ingresos Propios aprobados por el H. Consejo Directivo de esta Comisión, en II Sesión Ordinaria del 16 de Mayo del 2017, ascendió a la suma de 501 millones 1 mil pesos. Ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales, durante el año 2017, con un efecto neto igual a 294 millones 338 mil pesos, quedando un presupuesto modificado de 809, millones 339 mil pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, ejerció la suma de 679 millones 499 mil pesos, cifra mayor por 164 millones 498 mil pesos con relación al presupuesto aprobado, lo cual se atribuye a las ampliaciones presupuestales realizadas durante el ejercicio destinadas al fortalecimiento de la inversión pública, liberación de pasivos, a la recuperación parcial del Empréstito CAPA contraído en el ejercicio 2015 con el Banco Interacciones y que fueron enviados a la Secretaría de Finanzas y Planeación (SEFIPLAN) en el mismo ejercicio como aportación a pago de convenios (durante el 2017 se recibieron 50 millones de pesos de la SEFIPLAN como parte de esta devolución acordada por ambas partes), de igual forma se recibieron recursos por parte del Gobierno Estatal a través de Subsidio de la SEFIPLAN como fortalecimiento a la operatividad de esta Comisión y sus Organismos Operadores, quedando autorizados como gastos de operación, debido a que los recursos presupuestados con ingresos propios fueron insuficientes para cubrir todas las necesidades de los Organismos; el comparativo del presupuesto



devengado y modificado arroja como resultados un Subejercicio de 129 millones 840 mil pesos.

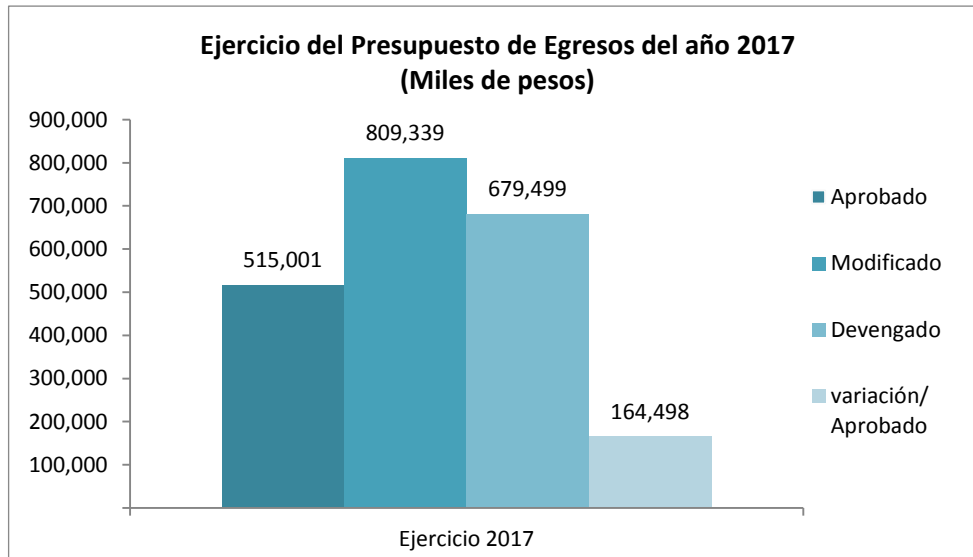


Gráfico 1



### **Adecuaciones Presupuestales**

A continuación se presenta el análisis de las modificaciones al presupuesto originalmente aprobado a la entidad por la XV legislatura estatal, los cuales se derivan principalmente de las ampliaciones liquidas a los recursos de libre disposición de origen estatal recibidos del Estado como subsidios para gastos de operación y de inversión por un monto de 161 millones 527 mil pesos.

Dentro de los cuales quedaron contenidos la devolución de los 50 millones de pesos del Empréstito CAPA 2015 realizado por la SEFIPLAN a esta Comisión, a los recursos de libre disposición de origen federal por 12 millones, 795 mil pesos, a los ingresos propios del sector paraestatal equivalentes a 15 millones 931 mil pesos, a los remanentes de ingresos propios del sector paraestatal 2016 por 5 millones 503 mil pesos, a los otros ingresos del sector paraestatal recibidos de la empresa Desarrollo Hidráulicos de Cancún por 7 millones 698 mil pesos los cuales fueron utilizados para cubrir gastos de operación de esta Comisión, a los recursos de generación interna de caja (GIC) por 1 millón 312 mil pesos por la aportación estatal a los programas de Cultura del Agua, Agua Limpia y Apaur 2017.

A las recursos hídricos en el ámbito de los comités de cuencas por las aportaciones municipales para los Comités de Cuencas de Tulum, Rio Hondo y Solidaridad 2017 por 160 mil pesos, a los otros ingresos del sector paraestatal por la aportación a cuencas de la iniciativa privada por 218 mil pesos, a los otros ingresos del sector paraestatal por la aportación de BANOBRAS a fideicomiso por contrato CAPA-PROMAGUA-01-OP-17-L por 13 millones, 122 mil pesos, a los recursos del fondo sur-sureste (FONSUR) 2016 por 14 millones 95 mil pesos para la obra de sustitución de zona de captación de la Ciudad de Tulum, a los recursos del fondo de aportaciones para el fortalecimiento de las entidades federativas (FAFEF) por 59 millones 870 mil pesos para las obras de ampliación del sistema de alcantarillado sanitario y de tratamiento de aguas residuales de la Isla de Holbox y del sistema integral de abastecimiento de agua potable para las comunidades de Caobas y San Antonio Soda.





Como resultado de la celebración de Convenios con la Comisión Nacional de Agua se recibieron 400 mil pesos de recursos federales para Comités de Cuencas de Tulum, Rio Hondo, Laguna de Bacalar y Solidaridad, 563 mil pesos de recursos federales para programa agua limpia 2017, 499 mil pesos para cultura del agua 2017, 272 mil pesos de recursos federales para el programa APAUR, y 373 mil pesos de recursos federales para contraloría social y supervisión técnica del programa PROAGUA (APAUR Y APARURAL) del apartado de plantas de tratamiento.

Seguidamente se resumen las principales causas, origen y aplicación de las adecuaciones presupuestales referidas, con integración detallada:

Se realizaron ampliaciones liquidadas derivado de la celebración del convenio general de coordinación y concertación que celebran el ejecutivo federal a través de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales, por conducto de la Comisión Nacional del Agua, el Gobierno del Estado de Quintana Roo, los Municipios de Othón P. Blanco, Tulum, Bacalar, Solidaridad, y Asociaciones Civiles y Empresariales Amigos de Sian Kaán, A. C., Centro Ukana I Akumal, A. C., Fundación Ecológica Bahía Príncipe Tulum, A. C., Ecoaventura Bacalar, S. de R. L. de C.V., Alltournative, S.A. de C.V, Río Secreto, S.A. de C.V., Calizas Industriales del Carmen, S.A. de C.V., Desarrollos Hidráulicos de Cancún, S. A. de C.V., Agregados y Bloques del Carmen, S.A. de C.V., Centinelas de Agua, A. C., Prestadores de Servicios Náuticos y Turísticos Laguneros de Bacalar, A.C., Promotora Xcaret, S.A.P.I. de C.V., Promotora Xel-Ha, S.A.P.I. de C.V. y El Ejido Bacalar con el cual se obtuvieron recursos federales adicionales por 400 mil de pesos, mismos que se destinaron a la operación del Comité de Cuenca de Tulum con 100 mil pesos.

Al Comité de Cuenca de Rio Hondo con 100 mil pesos, al Comité de Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar con 100 mil pesos, al Comité de Cuenca de Solidaridad con 100 mil pesos, recursos municipales por un monto de 160 mil, de los cuales se destinaron 10 mil a la operación del Comité de Cuenca de Tulum, 50 mil a la Comisión de Cuenca de Rio Hondo, 100 mil al Comité de Cuenca de Solidaridad; recursos de la iniciativa privada por 218 mil, asignados 84 mil a la operación del Comité de Cuenca de Tulum, 19 mil al



Comité de Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar, 115 mil al Comité de Cuenca de Solidaridad; con el objeto de conjuntar y promover acciones y recursos para incidir en la gestión integrada de los recursos hídricos en el ámbito de los órganos auxiliares del consejo de Cuenca Península de Yucatán, mediante el otorgamiento de apoyos para su operación, quedando la aplicación de los recursos en papelería y consumibles de oficina, combustible, servicios de honorarios, servicios de capacitación, servicio de procesamiento y elaboración e impresión de material, estudios y proyectos, mensajerías, arrendamiento de transporte, viáticos, pasajes, equipo de cómputo y mobiliario de oficina.

En materia de infraestructura hidrológica, de agua potable, alcantarillado y saneamiento, así como de cultura del agua, para fomentar el desarrollo regional en la entidad, apoyar el incremento y fortalecimiento de la cobertura de los servicios que prestan los organismos operadores se suscribieron anexos de ejecución y técnicos a través del Programa de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento (PROAGUA) por el monto económico federal de 1 millón 313 mil pesos; de los cuales se destinaron 563 mil en materia de agua limpia, 499 mil en materia de cultura del agua y 250 mil en capacitación para el fortalecimiento de los organismos operadores.

Para el anexo técnico número 1-AU 01/17 AD-PAPDT-APAUR-ST-01/2017 PROAGUA, en su Apartado Urbano para la supervisión técnica se recibieron recursos por un monto de 83 mil pesos provenientes del estado con una fuente de financiamiento Programa APAUR (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento) Estatal; para el anexo técnico número 1-APTAR-01/17 AD-PAPDT-PTAR-ST-01-2017 Apartado de Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales para los trabajos de Supervisión técnica se recibieron 217 mil pesos de recursos provenientes del estado con la fuente de financiamiento Productos Financieros FISE 2016.

También se realizaron ampliaciones a la fuente de financiamiento de Fondo Sur-Sureste (FONSUR) 2016 con la cual se realizó la obra de sustitución de zona de captación de la ciudad de Tulum, obra en la que fueron aplicados 14 millones 95 mil pesos, la cual permitirá dar cobertura y suministro de agua potable en el Municipio de Tulum, cubriendo las necesidades de la población.

De igual forma se realizó la ampliación presupuestal con el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) por 59 millones 870 mil pesos, de



los cuales se asignó una inversión estatal de 17 millones 942 mil pesos etiquetados para la obra ampliación del sistema de alcantarillado sanitario y de tratamiento de aguas residuales de la Isla de Holbox, mediante la cual se realizaran trabajos de ampliación de la red de drenaje sanitario por vacío (líneas de gravedad, líneas de vacío y tanques colectores), la rehabilitación de lo red de drenaje por vacío (red de drenaje por vacío y red de drenaje por gravedad de descargas domiciliarias), la rehabilitación de planta de vacío (equipamiento, rehabilitaciones eléctricas, adecuaciones de fontanería y estructurales), y rehabilitación de planta de tratamiento de aguas residuales (desazolve de pozo de inyección y construcción de leco de secados), dando el beneficio total a 1486 habitantes.

Y se asignaron 41 millones 928 mil pesos que fueron etiquetados para la obra sistema integral de abastecimiento de agua potable para las comunidades de Caobas y San Antonio Soda del Municipio de Othón P. Blanco, la cual permita garantizar la disponibilidad de la captación y distribución del servicio de agua potable para estas comunidades dando un beneficio a 1914 habitantes, los trabajos consisten en la construcción de línea de conducción de pozo a localidad de Caobas y de línea de conducción de Caobas a San Antonio Soda, así como la habilitación y equipamiento de pozo de captación existente en Caobas.

Debido a que el presupuesto de egresos aprobado con ingresos propios fue insuficiente para las necesidades básicas de operación de esta Comisión, se realizaron solicitudes de ampliación presupuestal de ingresos propios del sector paraestatal, los cuales recibieron el visto bueno de la Secretaria de Planeación y Finanzas, dichas ampliaciones liquidas fueron por 15 millones 931 mil pesos necesarias para realizar las ejecuciones requeridas principalmente para los servicios de energía eléctrica cuyo gasto es sustantivo debido a que es un insumo primordial en los cárcamos para la operación de bombas en los procesos de captación, conducción, rebombeo, cloración y distribución del agua potable y residuales, los materiales y refacciones hidráulicas requeridos para los mantenimientos, instalaciones y reconexiones de servicios, el cloro gas e hipoclorito de sodio al 13% requeridos para los

procesos de cloración en los cárcamos de agua potable, las refacciones para los mantenimientos a los vehículos y maquinarias hidráulicas, materiales de oficina necesarios para la generación de información en las diversas áreas operativas, administrativas y comerciales así como el material utilizado para la impresión de los recibos de facturación en las áreas comerciales de los organismos operadores, combustible, material de limpieza, prendas de protección para personal técnico operativo, herramientas de trabajo, servicio de configuración del sistema para el timbrado de nómina, arrendamiento de los módulos de cobranza Mahahual y Soriana, oficinas de la Dirección de Recuperación de Adeudos de Ejercicios Fiscales y de José María Morelos, los servicios de energía eléctrica, telefonía, equipos de medición y bombeo para las redes hidráulicas, arrendamiento de equipos de fotocopiado, arrendamiento de pipas y grúas, honorarios por consultorías y auditorías, impresión de formatos de recibos de facturación y nóminas, comisiones por cobranza de recaudación, seguros patrimoniales, y adeudos de ejercicios anteriores, entre otros.

Así mismo se realizó la ampliación presupuestal de 5 millones 503 mil pesos por los remanentes de ingresos propios del sector paraestatal 2016, los cuales fueron solicitados y validados por la SEFIPLAN, canalizándose al gasto corriente para cubrir las necesidades urgentes de operación durante los primeros meses del presente ejercicio, debido a que no se contaba con presupuesto suficiente para cubrir las necesidades de servicios de energía eléctrica, prendas de protección para el personal operativo de los organismos operadores, materiales hidráulicos y de construcción requeridos en los trabajos de reparación y mantenimiento en las redes hidráulicas y tomas domiciliarias, servicios básicos de telefonía e internet, y para gastos de inversión requeridos para la adquisición de bombas, motobombas y refacciones mayores hidráulicas requeridas para los pozos y cárcamos que son fundamentales dentro de los procesos de captación, conducción, rebombeo, cloración, distribución y saneamiento de agua potable y aguas residuales.

También fueron inyectados recursos de otros ingresos del sector paraestatal por 7 millones 698 mil pesos, provenientes de la concesionaria Desarrollos Hidráulicos de Cancún como saldos de los pagos realizados a esta Comisión por derechos de extracción, los cuales fueron validados y autorizados por la SEFIPLAN, y que fueron canalizados para el gasto operativo de los organismos operadores y áreas staff de la Dirección General para adquisición de cloro, servicios de energía eléctrica, estudio de lodos para plantas de tratamiento y transporte especializado de cloro.

Con relación a los recursos de libre disposición de origen estatal recibidos como subsidio del Estado, se realizó una ampliación líquida de 161 millones 527 mil pesos, de los cuales



50 millones de pesos corresponden a la devolución del Empréstito CAPA 2015 (contratado con el Banco Interacciones y remitido a la SEFIPLAN como pago por aportaciones a Convenios de obras) realizado por la SEFIPLAN a esta Comisión, los recursos recibidos como devolución del empréstito fue programada para inversión pública, el saldo de los recursos recibidos en esta fuente de financiamiento fueron destinados a gastos de operación requeridos como son materiales de oficina, materiales hidráulicos, de construcción, eléctricos, combustible, prendas de protección, cloro, material de impresión, servicios básicos de energía eléctrica, telefonía, internet, agua, arrendamiento de oficinas, renta de pipas, estudios de lodos para plantas de tratamiento, derechos de extracción, transporte de cloro, servicios generales para el mantenimiento de las redes hidráulicas, el mantenimiento a vehículos y a maquinarias, el pago 3% sobre nómina, para equipamiento de red hidráulica con equipos de medición, bombas, motobombas, equipos de generación eléctrica, para cárcamos y pozos, y refacciones y accesorios mayores para las maquinarias, servicios de calificación crediticia, pago de Adefas por disminución de pasivos, entre otros.



Con respecto a los ingresos de libre disposición de origen federal se realizaron ampliaciones presupuestal por 12 millones 795 mil pesos, a efecto de aplicar de los servicios de calificación crediticia, y la aplicación de los intereses y amortización por el empréstito contratado con banco Interacciones.

A continuación se presenta anexo con modificaciones liquidas por fuentes de financiamiento, programas presupuestarios y capítulos de gasto:

<b>Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo</b> <b>Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado</b> <b>Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales</b> <b>Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017</b> (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
<b>Federal Etiquetado</b>			<b>96,032</b>	<b>19,959</b>	<b>76,073</b>
Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca Tulum 2017			<b>142</b>	<b>42</b>	<b>100</b>
	<b>Otros subsidios</b>		<b>142</b>	<b>42</b>	<b>100</b>
	Comité de Cuenca de Tulum 2017	Gastos Corrientes	131	42	89
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	24	10	14
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	107	32	75
		Gasto de Inversión	11	0	11
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	11	0	11
Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de Rio Hondo 2017			<b>139</b>	<b>39</b>	<b>100</b>
	<b>Otros subsidios</b>		<b>139</b>	<b>39</b>	<b>100</b>
	Comité de Cuenca de Rio Hondo 2017	Gastos Corrientes	117	39	78
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	18	7	11
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	99	32	67
		Gasto de Inversión	22	0	22
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	22	0	22
Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de la Laguna de Bacalar 2017			<b>147</b>	<b>47</b>	<b>100</b>
	<b>Otros subsidios</b>		<b>147</b>	<b>47</b>	<b>100</b>
	Comité de Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar 2017	Gastos Corrientes	147	47	100
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	25	0	25
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	122	47	75
Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de Solidaridad 2017			<b>121</b>	<b>21</b>	<b>100</b>
	<b>Otros subsidios</b>		<b>121</b>	<b>21</b>	<b>100</b>
	Comité de Cuenca de Solidaridad 2017	Gastos Corrientes	120	21	99
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	30	0	30
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	91	21	70
		Gasto de Inversión	1	0	1
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1	0	1



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
Programa Agua Limpia 2017 aportación federal			<b>603</b>	<b>40</b>	<b>563</b>
	<b>Abastecimiento de Agua</b>		<b>603</b>	<b>40</b>	<b>563</b>
	Programa Agua Limpia 2017	Gastos Corrientes	384	0	384
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	384	0	384
		Gasto de Inversión	219	40,000	179
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	219	40,000	179
Programa Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (PROAGUA) Apartado Rural (APARURAL) 2017			<b>26</b>	<b>0</b>	<b>26</b>
	<b>Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado</b>		<b>26</b>	<b>0</b>	<b>26</b>
	Programa PROAGUA Contraloría social Apartado de Plantas de Tratamiento	Gasto de Inversión	26	0	26
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	26	0	26
Programa APAUR (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento) Federal			<b>334</b>	<b>63</b>	<b>272</b>
	<b>Abastecimiento de Agua</b>		<b>334</b>	<b>63</b>	<b>272</b>
	Programa APAUR (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento)	Gasto de Inversión	22	0	22
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	22	0	22
	Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Apartado urbano APAUR	Gastos Corrientes	313	63	250
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	313	63	250
Cultura del Agua 2017 aportación federal			<b>998</b>	<b>499</b>	<b>499</b>
	<b>Abastecimiento de Agua</b>		<b>998</b>	<b>499</b>	<b>499</b>
	Cultura del Agua 2017	Gastos Corrientes	646	362	284
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	19	3	16
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	626	359	267
		Gasto de Inversión	352	137	215
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	352	137	215
Fondo Sur-Sureste (FONSUR) 2016			<b>14,095</b>	<b>0</b>	<b>14,095</b>
	<b>Abastecimiento de Agua</b>		<b>14,095</b>	<b>0</b>	<b>14,095</b>
	Sustitución de Zona de Captación de la ciudad de Tulum	Gasto de Inversión	14,095	0	14,095
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	14,095	0	14,095
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE)			<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
	<b>Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
	Programa PROAGUA Contraloría social Apartado de Plantas de Tratamiento	Gasto de Inversión	1	0	1
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	1	0	1

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
Productos Financieros FISE 2016			217	0	217
	<b>Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado</b>		217	0	217
	Programa PROAGUA Supervisión Técnica Apartado de Plantas de Tratamiento	Gasto de Inversión	217	0	217
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	217	0	217
Rendimientos Financieros de Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE 2015) generados en 2016			1	0	1
	<b>Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado</b>		1	0	1
	Programa PROAGUA Contraloría social Apartado de Plantas de Tratamiento	Gasto de Inversión	1	0	1
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	1	0	1
Rendimientos Financieros generados en 2017 de FISE 2015			0	0	0
	<b>Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado</b>		0	0	0
	Programa PROAGUA Contraloría social Apartado de Plantas de Tratamiento	Gasto de Inversión	0	0	0
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	0	0	0
Programa APAUR (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento) Estatal			128	0	128
	<b>Abastecimiento de Agua</b>		128	0	128
	Programa PROAGUA Contraloría Social Apartado de Plantas de Tratamiento	Gasto de Inversión	45	0	45
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	45	0	45
	Programa PROAGUA (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento) Supervisión Técnica Apartado Urbano (APAUR) 2017	Gasto de Inversión	83	0	83
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	83	0	83
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)			79,078	19,208	59,870
	<b>Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado</b>		17,942	0	17,942
	Ampliación del Sistema de Alcantarillado Sanitario y de Tratamiento de aguas Residuales de la Isla de Holbox	Gasto de Inversión	17,942	0	17,942
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	17,942	0	17,942
	<b>Abastecimiento de Agua</b>		61,135	19,208	41,928





<b>Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo</b> <b>Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado</b> <b>Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales</b> <b>Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017</b> <b>(Miles de Pesos)</b>					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
No Etiquetados	Sistema integral de Abastecimiento de Agua Potable para las comunidades de Caobas y San Antonio Soda	Gasto de Inversión	61,135	19,208	41,928
		Recursos asignados al capítulo 6000 para Bienes Inversión Pública	61,135	19,208	41,928
			<b>708,872</b>	<b>490,607</b>	<b>218,266</b>
	Ingresos Propios del Sector Paraestatal		<b>306,165</b>	<b>290,234</b>	<b>15,931</b>
	<b>Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento</b>		<b>291,766</b>	<b>284,812</b>	<b>6,954</b>
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes	291,318	284,708	6,609
		Recursos asignados al capítulo 1000 para Materiales y Suministros	68,615	103,657	-35,042
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	65,886	52,930	12,956
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	156,816	128,121	28,695
		Gasto de Inversión	448	104	345
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	448	104	345
		Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	0	0	0
	<b>Abastecimiento de Agua</b>		<b>1,438</b>	<b>125</b>	<b>1,313</b>
	Aportación Estatal para Convenios	Gastos Corrientes	1,438	125	1,313
		Recursos asignados al capítulo 8000 Participaciones y Aportación	1,438	125	1,313
	<b>Evaluación del Desempeño de la CAPA</b>		<b>997</b>	<b>797</b>	<b>199</b>
	Procesos Administrativos y de Apoyo de la CAPA	Gastos Corrientes	997	797	199
		Recursos asignados al capítulo 1000 para Materiales y Suministros	548	456	92
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	152	97	55
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	296	244	52
	<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores de la CAPA</b>		<b>11,765</b>	<b>4,500</b>	<b>7,265</b>
	Pago de Adeudos de Ejercicios Anteriores	Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	11,765	4,500	7,265
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	11,765	4,500	7,265
	<b>Otros subsidios</b>		<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
	Aportación Estatal a Cuecas (Cuenca de Río Hondo, Cuenca Tulum, Cuenca de Laguna de Bacalar, Cuenca Solidaridad)2017	Gastos Corrientes	200	0	200
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	200	0	200
	Ingresos Propios del Sector Paraestatal 2016		<b>9,816</b>	<b>4,314</b>	<b>5,503</b>
	<b>Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento</b>		<b>9,799</b>	<b>4,306</b>	<b>5,493</b>
		Gastos Corrientes	9,400	4,306	5,094



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	2,308	1,118	1,190
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	7,092	3,188	3,904
		Gasto de Inversión	399	0	399
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	399	0	399
	<b>Evaluación del Desempeño de la CAPA</b>		<b>17</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
	Procesos Administrativos y de Apoyo de la CAPA	Gastos Corrientes	17	8	9
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	17	8	9
	Otros Ingresos del Sector Paraestatal		<b>7,857</b>	<b>159</b>	<b>7,698</b>
	<b>Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado</b>		<b>7,852</b>	<b>159</b>	<b>7,693</b>
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes	7,852	159	7,693
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	840	0	840
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	7,012	159	6,853
	<b>Evaluación y Desempeño de la CAPA</b>		<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
	Procesos Administrativos y de Apoyo de la CAPA	Gastos Corrientes	4	0	4
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	4	0	4
	Recursos de Libre Disposición de Origen Estatal		<b>206,371</b>	<b>44,844</b>	<b>161,527</b>
	<b>Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado</b>		<b>144,531</b>	<b>44,826</b>	<b>99,705</b>
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes	79,889	24,388	55,501
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	15,028	2,850	12,178
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	64,861	21,538	43,323
		Gasto de Inversión	64,642	20,438	44,204
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	64,642	20,438	44,204
		Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	0	0	0
	<b>Abastecimiento de Agua</b>		<b>10,000</b>	<b>0</b>	<b>10,000</b>
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gasto de Inversión	10,000	0	10,000
		Recursos asignados al capítulo 6000 Inversión Pública	10,000	0	10,000
	<b>Evaluación y Desempeño de la CAPA</b>		<b>124</b>	<b>19</b>	<b>106</b>
	Procesos Administrativos y de Apoyo de la CAPA	Gastos Corrientes	124	19	106
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	47	9	38,187



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	77	10	67
		<b>Costo Financiero de Deuda Publica de la CAPA</b>	<b>850</b>	<b>0</b>	<b>850</b>
	Amortizaciones dl capital e intereses del crédito CAPA 2015	Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	850	0	850
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Amortización e intereses	850	0	850
		<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores de la CAPA</b>	<b>50,866</b>	<b>0</b>	<b>50,866</b>
	Pago de Adeudos de Ejercicios Anteriores	Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	50,866	0	50,866
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	50,866	0	50,866
		<b>Recursos de Libre Disposición de Origen Federal</b>	<b>163,214</b>	<b>150,419</b>	<b>12,795</b>
		<b>Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado</b>	<b>21,683</b>	<b>128,709</b>	<b>-107,025</b>
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes	21,683	21,683	0
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	21,683	21,683	0
		Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	107,025	-107,025
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	0	107,025	-107,025
		<b>Costo Financiero de Deuda Publica de la CAPA</b>	<b>91,863</b>	<b>7,000</b>	<b>84,863</b>
	Amortizaciones dl capital e intereses del crédito CAPA 2015		<b>91,863</b>	<b>7,000</b>	<b>84,863</b>
		Gastos Corrientes	209	0	208,800
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	209	0	208,800
		Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	91,655	7,000	84,655
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	91,655	7,000	84,655
		<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores de la CAPA</b>	<b>49,667</b>	<b>14,710</b>	<b>34,957</b>
	Pago de Adeudos de Ejercicios Anteriores	Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	49,667	14,710	34,957
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	49,667	14,710	34,957
		<b>Generación Interna de Caja (GIC)</b>	<b>1,914</b>	<b>602</b>	<b>1,312</b>
		<b>Abastecimiento de Agua</b>	<b>1,914</b>	<b>602</b>	<b>1,312</b>
	Aportación para programas Cultura del Agua, Agua Limpia y Apaur 2017	Gastos Corrientes	1,342	425	918
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	404	3	401
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	939	422	517
		Gasto de Inversión	571	177	394
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	571	177	394
		<b>Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Tulum aportación municipal</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>
		<b>Otros subsidios</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
	Comité de Cuenca de Tulum 2017	Gastos Corrientes	10	0	10
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	10	0	10
	Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Rio Hondo 2017 aportación municipal		<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
	<b>Otros subsidios</b>		<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
	Comité de Cuenca de Rio Hondo 2017	Gastos Corrientes	50	0	50
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	50	0	50
	Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de cuenca de Solidaridad 2017 aportación municipal		<b>115</b>	<b>15</b>	<b>100</b>
	<b>Otros subsidios</b>		<b>115</b>	<b>15</b>	<b>100</b>
	Comité de Cuenca de Solidaridad 2017	Gastos Corrientes	115	15,000	100
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	2	0	2
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	113	15	98
	Otros Ingresos del sector Paraestatal 2017 (Aportación a cuencas de iniciativa privada)		<b>238</b>	<b>20</b>	<b>218</b>
	<b>Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria</b>		<b>238</b>	<b>20</b>	<b>218</b>
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes	238	20	218
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	238	20	218
	Otros Ingresos del Sector Paraestatal 2017 (Aportación de BANOBRAS a Fideicomiso) Contrato N° CAPA-PROMAGUA-01-OP-17-L		<b>13,122</b>	<b>0</b>	<b>13,122</b>
	<b>Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado</b>		<b>13,122</b>	<b>0</b>	<b>13,122</b>
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gasto de Inversión	13,122	0	13,122
		Recursos asignados al capítulo 6000 Inversión Pública	13,122	0	13,122
<b>Total general</b>			<b>804,904</b>	<b>510,565</b>	<b>294,339</b>

### 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2017.

#### ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2017

En 2017 el presupuesto devengado por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado (CAPA) fue de 679 millones 499 miles de pesos, cifra superior en 31.9% con relación al presupuesto aprobado y 11.9 % en términos reales respecto al año anterior<sup>1</sup>. Este comportamiento se debió a un mayor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación e inversión pública, lo cual se atribuye a recursos recibidos por el gobierno estatal mediante subsidio y a los recursos provenientes de programas federalizados y cuencas.

#### GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** devengado observó una ampliación de 10.2%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio. Y una ampliación en términos reales de 3.6% respecto al año anterior. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
  - Las erogaciones en **Servicios Personales** registraron un menor ejercicio presupuestario en 16.3%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente: a que durante el proceso de cambio de administración se restructuro la plantilla de personal dejando plazas directivas vacantes por periodos extensos y a plazas sustituidas por el mismo personal de la comisión dejando con este movimiento plazas vacantes que no fueron ocupadas durante el ejercicio
- El gasto de operación (relativo a la adquisición de materiales y suministros, y los servicios generales) registró un mayor ejercicio presupuestario de 222.8%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
  - En **Materiales y Suministros** se observó un presupuesto inicial de 3 millones 862 mil pesos y un presupuesto ejercido por monto de 29 millones 038 mil pesos lo que representan 651.9% sobre el presupuesto aprobado. Destacan los incrementos presupuestales en combustibles requeridos para el parque vehicular principalmente para las brigadas operativas de las áreas técnicas

<sup>1</sup> Ver Anexo Estados analíticos comparativos del ejercicio de Presupuesto de Egresos por los años 2015 y 2016.



y comerciales, los productos químicos para los procesos de cloración en los cárcamos de agua potable, los materiales hidráulicos requeridos dentro de los mantenimientos menores a la red hidráulica e instalaciones de tomas domésticas, los materiales, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión y reproducción, materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones requeridos dentro de los procesos administrativos de las áreas operativas, administrativas y comerciales, material de limpieza, alimentos (para personal de brigadas que labora en horario extraordinario), uniformes y prendas protección para personal operativo, herramientas, refacciones y accesorios menores de instrumental médico y de laboratorio, refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, y refacciones y accesorios para maquinaria y otros Equipos.

- **Servicios Generales** el ejercicio del presupuesto registró un gasto mayor en 182%, respecto al presupuesto aprobado por 40 millones 529 mil pesos, debido a que en este capítulo se aprobaron únicamente 30 millones de pesos para servicio de energía eléctrica provenientes del Gobierno del Estado y 10 millones 529 mil pesos para los demás gastos operativos cubiertos con ingresos propios, recursos insuficientes para mantener la óptima operatividad de la comisión por los que se realizaron incrementos previa autorización de la Secretaria de Finanzas y Planeación (SEFIPLAN) en las siguientes partidas: Servicios básicos (energía eléctrica adicional, agua y telefonía), servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información (internet y configuración del sistema de timbrado de nómina), arrendamiento de edificios (módulos de cobranza de Mahahual y Soriana, oficinas de la Dirección de Recuperación de Adeudos de Ejercicios Fiscales, de José María Morelos y de la Coordinación Administrativa y Financiera), arrendamiento de

mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo (arrendamiento de fotocopiadoras), servicios legales (regularización de predios de cárcamos, predios recibidas en pago de derechos de conexión, cédulas catastrales, entre otros), de contabilidad, auditoría y relacionados (auditoría financiera de Aguakan, honorarios fiduciarios, dictamen de estados presupuestales y dictamen del Imss), servicios de cobranza, investigación crediticia y similar (por comisiones pagada a personal que realiza la recaudación de recibos de servicios de agua en zonas rurales, y comisiones por manejo del fideicomiso derivado del préstamo con el banco Interacciones), seguros patrimoniales del parque vehicular, fletes y maniobras, conservación y mantenimiento menor de inmuebles (incluye principalmente los mantenimientos menores a la red hidráulica de la Comisión), Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración (incluye principalmente los mantenimientos a equipos de aire acondicionado), Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnología de información, reparación y mantenimiento de equipo de transporte, Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas (quedan incluidos los mantenimientos realizados a transformadores, equipos de bombeo externos y sumergibles, entre otros), servicios de comunicación social y publicidad, servicios de traslado y viáticos, gastos oficiales (gastos derivados de reuniones de consejos, convenciones de Aneas), y otros servicios generales (impuestos y derechos, 3% sobre nómina, derechos de descargas de plantas de tratamiento).

### GASTO DE INVERSIÓN

- El *Gasto de Inversión* inicia con un presupuesto aprobado en ceros y durante el ejercicio sufre autorizaciones de ampliación que deriva en un presupuesto modificado por un monto de 143 millones 253 mil pesos. En el ejercicio



fiscal la inversión pública mostro un decremento real del 390.2% respecto al año anterior. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

- En ***Inversión Física*** el ejercicio del presupuesto registró 143 millones 253 mil pesos con relación al presupuesto aprobado en ceros que presento modificaciones de ampliaciones liquidadas autorizadas. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
  - En ***Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*** originalmente no se autorizaron recursos en el presupuesto aprobado, sin embargo se realizaron ampliaciones liquidadas por 45 millones 770 mil pesos que generaron la ejecución de recursos por:
    - Dentro de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado los recursos devengados en bienes muebles, inmuebles e intangibles fueron de 11 millones 923 mil pesos que se asignaron para mobiliario y equipo de administración (3.0%), mobiliario y equipo educacional y recreativo (2.2%), equipo e instrumental médico y de laboratorio (0.6%) y maquinaria, otros equipos y herramientas (94.2).
  - ***Inversión Pública***, originalmente no se autorizaron recursos en el presupuesto aprobado, sin embargo en el transcurso del ejercicio se gestionaron y ejercieron recursos que derivaron en ampliaciones liquidadas por 97 millones 483 mil pesos para las obras de infraestructura dentro de los organismos operadores de esta Comisión. La descripción de las obras ejercidas se incluye en el apartado (anexo de avance financiero de programas y proyectos de inversión).



### 3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

#### 3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo						
Gasto por Categoría Programática						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017						
(Miles de Pesos)						
(Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas	513,001	115,537	628,538	506,434	458,405	122,103
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	978	978	503	470	475
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	978	978	503	470	475
Desempeño de las Funciones	510,790	114,241	625,031	503,423	455,576	121,609
Prestación de Servicios Públicos	510,790	12,821	523,611	452,539	407,264	71,072
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	101,420	101,420	50,884	48,312	50,536
Administrativos y de Apoyo	2,211	318	2,529	2,509	2,359	20
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	2,211	318	2,529	2,509	2,359	20
Operaciones Ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	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 Pública	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	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	85,713	85,713	85,567	77,726	146
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	2,000	93,088	95,088	87,497	78,776	7,591
<b>Total del Gasto</b>	<b>515,001</b>	<b>294,338</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>129,840</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



### 3.1.1 Programas Presupuestarios

#### Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2017

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Programas Presupuestarios por Sector Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)								
Sector	PP	Denominación	Presupuesto de Egresos				Porcentaje de Ejercicio	
			Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado	Ejer /	Ejer /
							Aprob.	Madi.
28		<b>Infraestructura Hidráulica y Sanitaria</b>	<b>515,001</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>131.9</b>	<b>84.0</b>
	<b>D</b>	<b>Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca</b>	0	85,713	85,567	77,726	<b>0.0</b>	<b>99.8</b>
	D002	Costo Financiero de Deuda Publica de la CAPA	0	85,713	85,567	77,726	0.0	99.8
	<b>E</b>	<b>Prestación de Servicios Públicos</b>	<b>510,790</b>	<b>523,611</b>	<b>452,539</b>	<b>407,264</b>	<b>88.6</b>	<b>86.4</b>
	E065	Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado	510,790	523,611	452,539	407,264	88.6	86.4
	<b>H</b>	<b>Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores</b>	<b>2,000</b>	<b>95,088</b>	<b>87,497</b>	<b>78,776</b>	<b>4374.9</b>	<b>92.0</b>
	H002	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores de la CAPA	2,000	95,088	87,497	78,776	4374.9	92.0
	<b>K</b>	<b>Proyectos de Inversión</b>	<b>0</b>	<b>101,420</b>	<b>50,884</b>	<b>48,312</b>	<b>0.0</b>	<b>50.2</b>
	K019	Ordenación de Aguas Residuales Drenaje y Alcantarillado	0	31,333	235	235	0.0	0.8
	K023	Abastecimiento de agua	0	70,087	50,649	48,077	0.0	72.3
	<b>O</b>	<b>Apoyo a la Función Pública y Mejoramiento de la Gestión</b>	<b>2,211</b>	<b>2,529</b>	<b>2,509</b>	<b>2,359</b>	<b>113.5</b>	<b>99.2</b>
	OOO1	Evaluación y Desempeño de la CAPA	2,211	2,529	2,509	2,359	113.5	99.2
	<b>U</b>	<b>OTROS SUBSIDIOS</b>	<b>0</b>	<b>978</b>	<b>503</b>	<b>470</b>	<b>0.0</b>	<b>51.4</b>
UOO2	OTROS SUBSIDIOS	0	978	503	470	0.0	51.4	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



### 3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática

Durante 2017 el presupuesto de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo se ejerció a través de dos **finalidades**: Desarrollo Social y Otros. La primera considera la **función** Vivienda y Servicios a la Comunidad y la segunda las funciones Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda y Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores.

- La finalidad **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el **74.5%** del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 22.5%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector Infraestructura Hidráulica y Sanitaria.
  - A través de la función Vivienda y Servicios a la Comunidad se erogó el 74.5% del total.

La realización de dichas funciones se llevó a cabo mediante programas presupuestarios, mismos que se operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios (componentes), mismos que tienen como responsables de su ejecución las diversas unidades administrativas de la Comisión.

- Mediante la **función Vivienda y Servicios a la Comunidad**, la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo atendió los programas presupuestarios del sector Infraestructura Hidráulica y Sanitaria como son el E065.- Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado; K019.- Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado; K023.- Abastecimiento de Agua; O001.- Evaluación y Desempeño de la CAPA; U002 Otros Subsidios.
- La finalidad **Otros** registró el menor monto de recursos ejercidos, representando el 25.5% del presupuesto total pagado con relación al aprobado, y se erogaron recursos por monto de 173 millones 065 mil pesos lo representa un incremento respecto al presupuesto aprobado por un monto de 49 millones 817 mil pesos.

- Los recursos aplicados dentro de esta finalidad quedaron destinados en dos funciones, Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda Pública, y Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores.
- Mediante la función Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda Pública, se incluyen los pagos convenidos en referencia al empréstito bancario solicitado por la Comisión, en el cual se registran las amortizaciones realizadas al capital e intereses del crédito, así como el costo financiero derivado del mismo.
- Mediante la función Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores, se incluyen los pagos de adeudos de ejercicios anteriores.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que impactan en la ampliación y cobertura de la infraestructura hidráulica, lo cual permite la satisfacción la ciudadanía a sus necesidades en materia de los servicios de Agua Potable y Saneamiento.

### 3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

#### 3.2.1 Principales Indicadores por Programa, Finalidad y Función.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FINALIDAD Y FUNCIÓN AÑO 2017							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / FINALIDAD / FUNCIÓN / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E065	Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Cobertura Anual Estatal de Agua Potable <b>Nivel Objetivo de PROPÓSITO</b> Porcentaje de cobertura anual estatal de agua potable. <b>PORCENTAJE ANUAL</b> <b>Meta Anual Esperada</b> 98.5 <b>Avance Registrado</b>	98.5	0.0	0.0	0.0	94.9	94.9
	Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario <b>Nivel Objetivo de PROPÓSITO</b> Porcentaje de Cobertura de Anual Estatal de Drenaje Sanitario <b>PORCENTAJE ANUAL</b> <b>Meta Anual Esperada</b> 70.0 <b>Avance Registrado</b>	70.0	0.0	0.0	0.0	68.9	68.9
K019	Ordenación de Aguas Residuales Drenaje y Alcantarillado Agua tratada <b>Nivel Objetivo de PROPOSITO</b> Porcentaje de agua tratada <b>PORCENTAJE ANUAL</b> <b>Meta Anual Esperada</b> 70.8 <b>Avance Registrado</b>	70.8	0.0	0.0	0.0	50.2	50.2
K023	Abastecimiento de Agua Inversión Anual Estatal de Obra Publica <b>Nivel Objetivo de FIN</b> Porcentaje de Inversión anual estatal <b>PORCENTAJE ANUAL</b> <b>Meta Anual Esperada</b> 50.0 <b>Avance Registrado</b>	50.0	0.0	0.0	0.0	26.3	26.3

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2017							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E065	Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Cobertura Anual Estatal de Agua Potable <b>Nivel Objetivo de PROPÓSITO</b> Porcentaje de cobertura anual estatal de agua potable. <b>ESTRATÉGICO</b> EFICACIA <b>PORCENTAJE</b> ANUAL <b>Meta Anual Esperada</b> 98.5 <b>Avance Registrado</b> 0.0 0.0 0.0 94.9 94.9	98.5	0.0	0.0	0.0	94.9	94.9
	Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario <b>Nivel Objetivo de PROPÓSITO</b> Porcentaje de Cobertura de Anual Estatal de Drenaje Sanitario <b>ESTRATÉGICO</b> EFICACIA <b>PORCENTAJE</b> ANUAL <b>Meta Anual Esperada</b> 70.0 <b>Avance Registrado</b> 0.0 0.0 0.0 68.9 68.9	70.0	0.0	0.0	0.0	68.9	68.9
K019	Ordenación de Aguas Residuales Drenaje y Alcantarillado Agua tratada <b>Nivel Objetivo de PROPÓSITO</b> Porcentaje de agua tratada <b>GESTIÓN</b> EFICIENCIA <b>PORCENTAJE</b> ANUAL <b>Meta Anual Esperada</b> 70.8 <b>Avance Registrado</b> 0.0 0.0 0.0 50.2 50.2	70.8	0.0	0.0	0.0	50.2	50.2
K023	Abastecimiento de Agua Inversión Anual Estatal de Obra Publica <b>Nivel Objetivo de FIN</b> Porcentaje de Inversión anual estatal <b>GESTIÓN</b> EFICIENCIA <b>PORCENTAJE</b> ANUAL <b>Meta Anual Esperada</b> 50.0 <b>Avance Registrado</b> 0.0 0.0 0.0 26.3 26.3	50.0	0.0	0.0	0.0	26.3	26.3

### 3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

De acuerdo con las atribuciones conferidas a Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, y el ejercicio de las actividades institucionales a cargo de sus unidades responsables, durante el ejercicio fiscal 2017, se ejecutaron los programas presupuestarios y proyectos, de los cuales sus principales resultados se describen en esta sección.

#### 3.2.3.1 De los programas y actividades institucionales.

El Programa Hídrico de Calidad es el documento que rige las acciones de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, este documento se enfoca en mejorar la calidad del agua, así como en ampliar la cobertura de agua potable y alcantarillado dando prioridad a las zonas que no cuentan con estos servicios y a su vez mejorando la calidad en las localidades que ya cuentan estos. Consolidamos los programas estatales de agua potable y alcantarillado con proyectos que disponen de recursos para una atención integral. Para medir los resultados obtenidos en el ejercicio 2017 se tienen indicadores detallados los cuales son los siguientes:

- Inversión Anual Estatal de Obra Pública
- Cobertura Anual Estatal de Agua Potable
- Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario
- Agua Tratada

#### A. Abastecimiento de Agua:

Comprende los recursos que son utilizados para poder prestar los servicios de agua potable y alcantarillado a la población del estado.

- Inversión Anual Estatal de Obra Pública.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2017		
Gestión de Recursos para Infraestructura		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de Inversión anual estatal gestionada	Millones de pesos	500	319	63.8
Observaciones:				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 1.

Para el indicador de Inversión Anual Estatal de Obra Pública, se logró un 24.7 % de la meta programada que fue del 92.5%. Se realizaron esfuerzos importantes para obtener recursos federales, sin embargo dependemos de la disponibilidad de recursos por parte de las instancias correspondientes.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2016	2017		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Porcentaje de Inversión anual estatal gestionada	Porcentaje	22.8	50	26.3	63.8
Observaciones: Débil resultado en la gestión de recursos debido a los recortes Presupuestales Federalizados					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 2.

La meta del indicador nos indica que de los recursos programados de 500 millones de pesos, solo se lograron gestionar 319 millones de pesos. Esto se debió en gran medida al recorte presupuestal que sufrieron los Programas Federalizados de donde se gestionan la mayoría de los recursos, como se observa en el grafico siguiente:

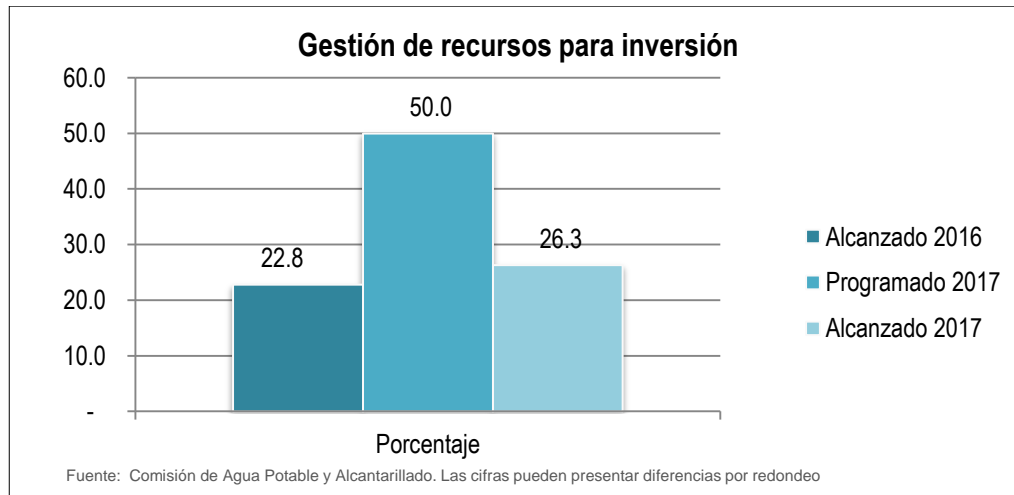


Gráfico 1.

El indicador denominado “Inversión Anual Estatal de Obra Pública”, es clave para incrementar y mantener la cobertura tanto del abastecimiento de agua como del drenaje sanitario, así como del saneamiento.

**B. Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento:**

Comprende los recursos que se gestionan y destinan a realizar infraestructura de agua potable y drenaje sanitario para mejorar las coberturas y el servicio.



- Cobertura Anual Estatal de Agua Potable.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2017		
		Programado	Alcanzada	
Cobertura Anual Estatal de Agua Potable				
Porcentaje de cobertura anual estatal	Habitantes	1,561,080	1,575,692	100.9
Observaciones: Subestimación del número de habitantes debido a que es información proyectada.				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 3.

El indicador denominado Cobertura Anual Estatal de Agua Potable tuvo en 2017 un comportamiento positivo ya que se logró una cobertura del 94.9%. A pesar de lo reflejado en el indicador anterior (Inversión Anual Estatal de Obra Pública, es un porcentaje aceptable si consideramos la baja inversión realizada. Consideramos temporal esta situación y se recuperara la inercia de incremento de cobertura que se venía dando en este importante rubro conforme vayamos obteniendo mayores recursos.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2016	2017		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Cobertura Anual Estatal de Agua Potable					
Porcentaje de cobertura anual estatal	Porcentaje	94.4	98.5	94.9	96.3
Observaciones: Baja inversión en infraestructura que impactan en el mantenimiento y aumento de coberturas.					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 4.

Se observa en el indicador de Cobertura Anual Estatal de Agua Potable, un comportamiento a la alta pasando de 94.4% al 94.9%, aumentando 0.5 puntos porcentuales, que si bien es un indicativo de aumento de cobertura, dicho aumento es bajo a la inercia que se tenía en años anteriores, debido a la insuficiente inversión destinada para obras que inciden en este componente. Es necesario destinar más recursos para realizar nuevas redes de agua potable y con ello incrementar la cobertura en este importante indicador.

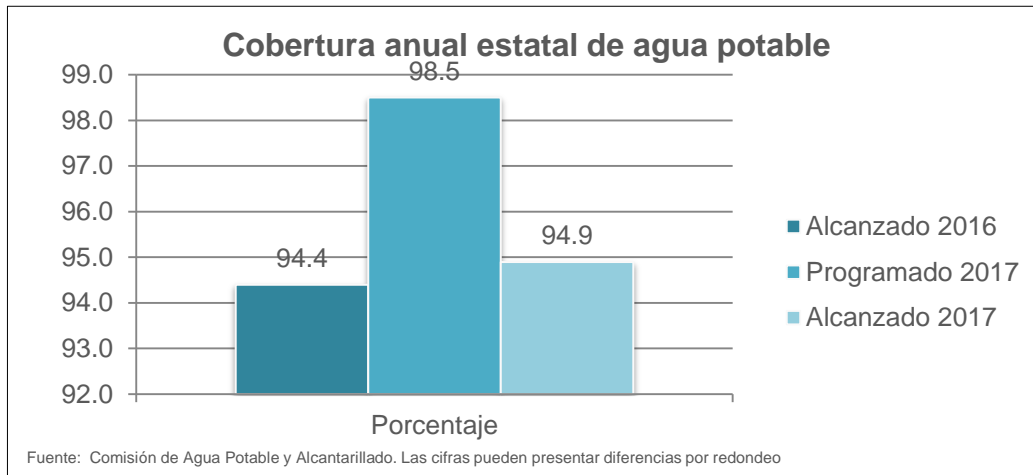


Gráfico 2.

En congruencia con el indicador de “Cobertura Anual Estatal de Agua Potable”, se procura que los montos de inversión sean suficientes para realizar las obras programadas que aseguren aumentar la cobertura. Dependerá de la disponibilidad de recursos de la contraparte federal, así como de la contraparte estatal para cumplir con este indicador. En el 2016 se alcanzó el 94.4% de la meta programada, sin embargo en el 2017 se obtuvo un 94.9% de la meta, debido a recortes presupuestales de parte del gobierno federal, lo que impidió lograr la meta programada.

• **Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario.**

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2017		
Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de cobertura anual estatal	Habitantes	1,110,189	1,144,989	103.1
Observaciones: Subestimación del número de habitantes debido a que es información proyectada.				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 5.

El indicador Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario tuvo por su parte, un comportamiento aceptable ya que se logró una cobertura del 68.0%, teniendo un 94.8% en el cumplimiento de la meta establecida.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2016	2017		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario					
Porcentaje de cobertura anual estatal	Porcentaje	68.0	70.0	68.9	98.4
Observaciones: Baja inversión en infraestructura que impactan en el mantenimiento y aumento de coberturas.					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 6.

El indicador de “Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario”, tuvo un incremento mínimo de 0.9 puntos porcentuales, pasando de un 68.0% a una cobertura del 68.9%. Aunque, si bien se tuvo un incremento en la cobertura, esta es mínima debido a que no se tuvo la suficiente inversión. Reiteramos los recortes presupuestales en los Programas Federalizados como la causa principal de esta situación y que es de índole temporal.

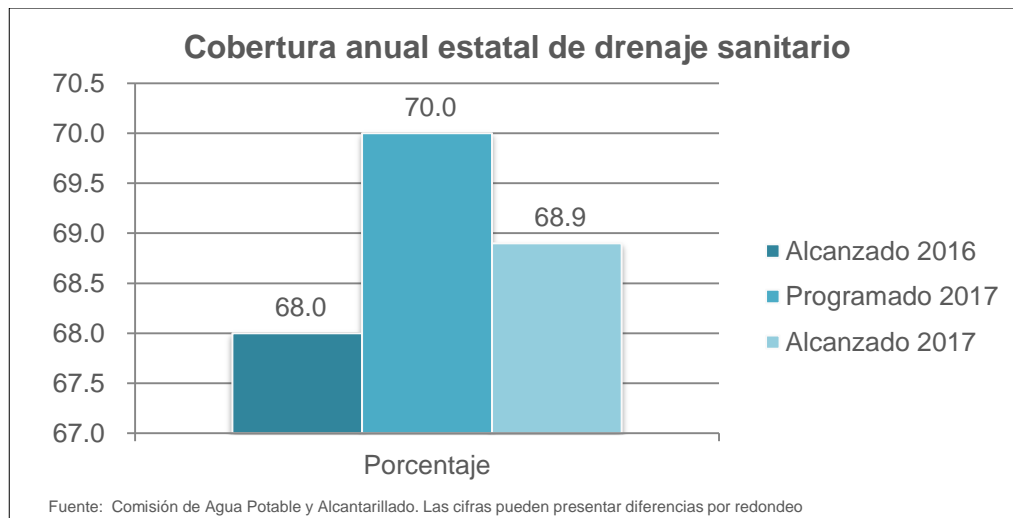


Gráfico 3.

**C. Ordenación de Aguas Residuales Drenaje y Alcantarillado:**

Comprende los recursos que se utilizan para obras y acciones encaminadas al manejo de las aguas residuales.

- Agua Tratada

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2017		
Agua tratada		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de agua tratada	Millones de m3	37.6	8.2	21.8
Observaciones: Baja inversión en infraestructura de saneamiento que impacta en los volúmenes de tratamiento.				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 7.

En el indicador de Agua Tratada, se tiene un retroceso en las metas, ya que solo se cumple con el 50.2% teniendo una disminución de 8.4 puntos porcentuales respecto al año pasado. Lo anterior se debe a que este año se tuvo muy poca inversión en este tema por lo que se tiene una disminución en la capacidad de tratamiento de aguas residuales, así como el decremento en la recolección de las mismas.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2016	2017		
Agua tratada		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Porcentaje de agua tratada	Porcentaje	58.6	70.8	50.2	70.9
Observaciones: Baja inversión en infraestructura de saneamiento que impacta en los volúmenes de tratamiento.					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 8.

En el indicador de Agua Tratada, se alcanzo el 70.9% de la meta programada, que era del 70.8%. Este resultado es muy preocupante, ya que disminuyo con relación al año pasado, ya que se tiene una relación directa con el de Cobertura de Drenaje Sanitario el cual no tuvo los resultados esperados debido a los bajos niveles de inversión en obras.

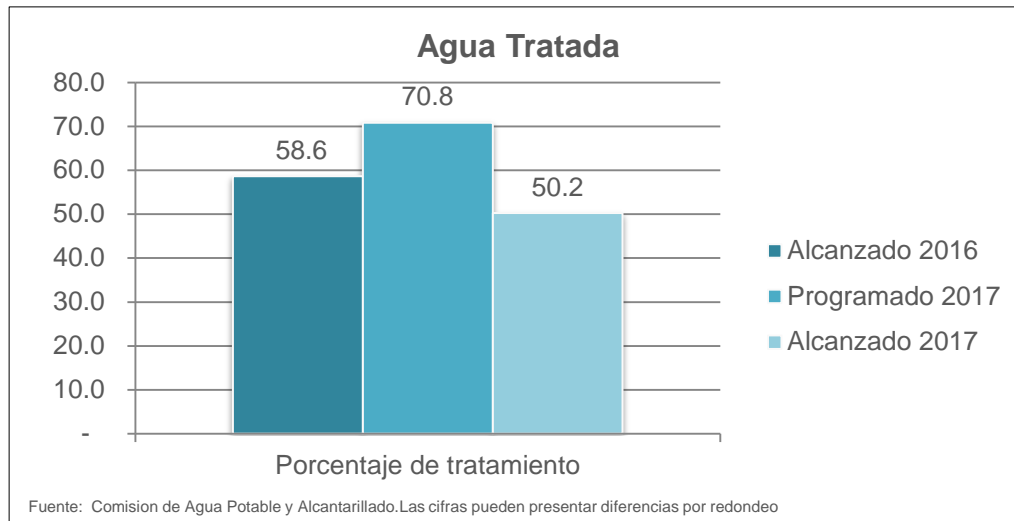


Gráfico 4.

De manera sustantiva las acciones más importantes que desarrolla la Comisión para combatir el rezago en materia de agua potable, así como ampliar la cobertura de drenaje sanitario y con ello aumentar los volúmenes de tratamiento de las aguas residuales, se representan con los indicadores antes presentados.

Realizamos acciones comunitarias de construcción de infraestructura para alcanzar progresivamente el 100% en la cobertura de los servicios de agua potable e incrementar gradualmente la cobertura de drenaje sanitario en el estado.

Se trabaja en procesos de gestión para fortalecer el financiamiento de la operación de los sistemas y la suficiencia de la infraestructura para asegurar mejorar el servicio.

Con políticas públicas orientadas a la protección y aprovechamiento sustentable del recurso hídrico, aplicadas a través de los programas y proyectos institucionales, garantizamos a los quintanarroenses la captación, conducción, distribución y regulación del agua potable y la recolección y tratamiento de las aguas residuales en todos los hogares.

Por lo anterior se diseñan estrategias orientadas a dotar de agua potable y drenaje y saneamiento para todos los quintanarroenses, se responde a la tutela constitucional del derecho humano al agua.

## ANEXOS

# FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

## FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF					
Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 (b)					
(Miles de pesos)					
Concepto (c)	2017	2016	Concepto (c)	2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	151,720	51,159	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	400,020	394,193
a1) Efectivo	1,473	710	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	17,079	18,460
a2) Bancos/Tesorería	150,248	50,448	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	58,241	60,726
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	177	177
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	141,496	93,491
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	601,236	562,141	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	183,028	221,339
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	227,475	227,469	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,207	15,432	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-13	-23	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	355,566	319,263	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	24,206	32,391	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	2,324	1,211	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0

c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	2,744	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	10,198	10,198
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	10,198	10,198
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	21,879	28,432	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	3	3	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	80,528	64,247	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-13,174	-13,174	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-12,131	-12,131	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-1,044	-1,044	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>844,516</b>	<b>696,764</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>410,219</b>	<b>404,391</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	557,974
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,461,099	5,365,384	c. Deuda Pública a Largo Plazo	534,932	0
d. Bienes Muebles	157,636	146,973	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	42	42	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,785,947	-1,610,466	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	364	351	<b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>534,932</b>	<b>557,974</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>	<b>945,151</b>	<b>962,365</b>
i. Otros Activos no Circulantes	511,959	562,183			
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>4,345,153</b>	<b>4,464,466</b>			



<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	5,189,668	5,161,230	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	5,776,441	5,736,469
			a. Aportaciones	5,361,290	5,361,215
			b. Donaciones de Capital	135,212	95,077
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	279,939	280,177
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	-1,531,923	-1,537,604
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	25,125	-109,960
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,537,644	-1,427,644
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-19,404	0
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	4,244,518	4,198,865
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	5,189,668	5,161,230

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos – LDF							
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 (b)							
(Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2016 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
<b>1. Deuda Pública (1=A+B)</b>							
<b>A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)</b>							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
<b>B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)</b>							
b1) Instituciones de Crédito	557,974	-	23,042	-	534,932	53,772	732
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
<b>2. Otros Pasivos</b>	404,391	1,080,107	1,074,279	-	410,219	-	-
<b>3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)</b>							
<b>4. Deuda Contingente 1 (informativo)</b>							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
<b>5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)</b>							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
<b>6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)</b>					
A. Crédito 1	0	0	0	0	0
B. Crédito 2	0	0	0	0	0
C. Crédito XX	0	0	0	0	0



### FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO (a) Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 (b) (Miles de Pesos)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 01 de enero de 2017 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2018 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2018 (m = g l)
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)</b> a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX										
<b>B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)</b> a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX										
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)</b>										

**FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Balance Presupuestario - LDF Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)			
Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>A. Ingresos Totales</b>	<b>484,933</b>	<b>737,397</b>	<b>739,562</b>
A1. Ingresos de Libre Disposición	515,001	632,723	632,723
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	79,881	79,881
A3. Financiamiento Neto	-30,068	24,793	26,958
<b>B. Egresos Presupuestarios</b>	<b>484,933</b>	<b>654,292</b>	<b>591,865</b>
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	484,933	605,514	545,577
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	48,778	46,288
<b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior</b>	<b>0</b>	<b>5,351</b>	<b>5,351</b>
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	5,351	5,351
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
<b>I. Balance Presupuestario</b>	<b>-</b>	<b>88,456</b>	<b>153,048</b>
<b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto</b>	<b>30,068</b>	<b>63,663</b>	<b>126,090</b>
<b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior</b>	<b>30,068</b>	<b>58,312</b>	<b>120,739</b>
Concepto	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>42,000</b>	<b>59,447</b>	<b>53,772</b>
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	42,000	59,447	53,772
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
<b>IV. Balance Primario</b>	<b>72,068</b>	<b>117,760</b>	<b>174,511</b>
Concepto	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
<b>F. Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	50,000	50,000
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
<b>G. Amortización de la Deuda</b>	<b>30,068</b>	<b>25,207</b>	<b>23,042</b>
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	30,068	25,207	23,042
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
<b>A3. Financiamiento Neto</b>	<b>-30,068</b>	<b>24,793</b>	<b>26,958</b>
Concepto	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	515,001	632,723	632,723
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-30,068	24,793	26,958
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	50,000	50,000
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	30,068	25,207	23,042
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	484,933	605,514	545,577

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Balance Presupuestario - LDF Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)			
Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	5,351	5,351
<b>V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles</b>	-	57,353	119,454
<b>VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto</b>	<b>30,068</b>	<b>32,560</b>	<b>92,496</b>
Concepto	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	79,881	79,881
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	48,778	46,288
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
<b>VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados</b>	<b>0</b>	<b>31,103</b>	<b>33,594</b>
<b>VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto</b>	<b>0</b>	<b>31,103</b>	<b>33,594</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

**NOTA:** El financiamiento con fuente de pago de ingresos de libre disposición corresponde a la devolución de recursos realizada por la SEFIPLAN, provenientes del pago de Convenios de Obra realizado en el Ejercicio 2015 por esta Comisión, los cuales tuvieron su origen con los recursos del Empréstito CAPA contratado con el Banco Interacciones.

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico de Ingreso Detallado- LDF Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
<b>Ingresos de Libre Disposición</b>	0	0	0	0	0	0
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	371,158	-15,725	355,434	360,026	360,026	21,710
E. Productos	0	0	0	2,145	2,145	2,145
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	6,817	0	6,817	19,454	19,454	12,637
H. Participaciones	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
h4) Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	0	0	0	0	0	0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias	137,025	138,909	275,935	230,307	230,307	60,440
K. Convenios	0	20,790	20,790	20,790	20,790	20,790
k1) Otros Convenios y Subsidios	0	20,790	20,790	20,790	20,790	20,790
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
<b>I. Total de Ingresos de Libre Disposición</b>	<b>515,001</b>	<b>143,975</b>	<b>658,976</b>	<b>632,723</b>	<b>632,723</b>	<b>117,722</b>
<b>Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117,722</b>
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
Estado Analítico de Ingreso Detallado- LDF  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Miles de Pesos)

Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
A. Aportaciones	0	0	0	0	0	0
a1)Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
a2)Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
a3)Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
a4)Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a5)Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0
a6)Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
a7)Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a8)Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
B. Convenios	0	79,881	79,881	79,881	79,881	79,881
b1)Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
b2)Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
b3)Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
b4)Otros Convenios y Subsidios	0	79,881	79,881	79,881	79,881	79,881
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
c1)Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
c2)Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
<b>II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas</b>	<b>0</b>	<b>79,881</b>	<b>79,881</b>	<b>79,881</b>	<b>79,881</b>	<b>79,881</b>
<b>III. Ingresos Derivados de Financiamientos</b>	<b>0</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
<b>IV. Total de Ingresos</b>	<b>515,001</b>	<b>273,856</b>	<b>788,857</b>	<b>762,604</b>	<b>762,604</b>	<b>247,603</b>
<b>Datos Informativos</b>						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos</b>	<b>0</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>	<b>50,000</b>



**FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF  
(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>I. Gasto No Etiquetado</b>	<b>515,001</b>	<b>218,265</b>	<b>733,266</b>	<b>630,721</b>	<b>568,619</b>	<b>102,545</b>
<b>A. Servicios Personales</b>	<b>361,585</b>	<b>-34,949,988</b>	<b>326,635</b>	<b>302,753</b>	<b>287,234</b>	<b>23,881</b>
a1)Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	125,308	-10,286,913	115,021	110,214	110,199	4,807
a2)Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,896	-4,285,764	610	0	0	610
a3)Remuneraciones Adicionales y Especiales	100,750	16,809	117,560	102,715	88,475	14,845
a4)Seguridad Social	38,806	-3,688,624	35,117	34,978	34,978	140
a5)Otras Prestaciones Sociales y Económicas	61,246	-20,859,317	40,387	37,352	36,090	3,035
a6)Previsiones	8,393	-8,276,153	117	0	0	117
a7)Pago de Estímulos a Servidores Públicos	22,185	-4,362,689	17,823	17,495	17,493	328
<b>B. Materiales y Suministros</b>	<b>3,862</b>	<b>27,661</b>	<b>31,523</b>	<b>28,635</b>	<b>25,292</b>	<b>2,887</b>
b1)Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	14	1,863	1,876	1,690	1,130	186
b2)Alimentos y Utensilios	9	300	310	293	233	16
b3)Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4)Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	31	6,814	6,846	5,811	4,788	1,035
b5)Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,406	4,525	5,931	5,544	5,171	387
b6)Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,498	7,947	9,445	8,909	7,936	536
b7)Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	868	4,529	5,397	4,839	4,834	558
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	35	1,683	1,718	1,549	1,201	169
<b>C. Servicios Generales</b>	<b>40,529</b>	<b>84,210</b>	<b>124,739</b>	<b>113,584</b>	<b>90,286</b>	<b>11,155</b>
c1)Servicios Básicos	37,898	41,500	79,398	71,888	62,479	7,510
c2)Servicios de Arrendamiento	306	8,884	9,190	8,554	5,716	636
c3)Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	970	7,960	8,930	7,410	5,796	1,520
c4)Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	713	3,888	4,602	4,421	3,829	181
c5)Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	68	9,375	9,444	8,341	3,456	1,103
c6)Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	3	3	3	3	0
c7)Servicios de Traslado y Viáticos	530	946	1,476	1,375	1,312	101
c8)Servicios Oficiales	0	222	222	204	72	19
c9)Otros Servicios Generales	43	11,431	11,474	11,389	7,623	86
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1)Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Miles de Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
d2)Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3)Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4)Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5)Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6)Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7)Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8)Donativos	0	0	0	0	0	0
d9)Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>0</b>	<b>45,342</b>	<b>45,342</b>	<b>11,551</b>	<b>8,172</b>	<b>33,791</b>
e1)Mobiliario y Equipo de Administración	0	299	299	263	168	36
e2)Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	159	159	137	137	21
e3)Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	85	85	73	73	12
e4)Vehículos y Equipo de Transporte	0	4	4	3	3	1
e5)Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6)Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	44,795	44,795	11,074	7,790	33,722
e7)Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8)Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9)Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>F. Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>23,122</b>	<b>23,122</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23,122</b>
f1)Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	23,122	23,122	0	0	23,122
f2)Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3)Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
g1)Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2)Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3)Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4)Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5)Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
g6)Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7)Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>H. Participaciones y aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>1,313</b>	<b>1,313</b>	<b>1,313</b>	<b>1,313</b>	<b>0</b>
h1)Participaciones	0	1,313	1,313	1,313	1,313	286
h2)Aportaciones	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Miles de Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
h3)Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>I. Deuda Pública</b>	<b>109,025</b>	<b>71,567</b>	<b>180,593</b>	<b>172,885</b>	<b>156,322</b>	<b>7,708</b>
i1)Amortización de la Deuda Pública	30,068	-4,860,873	25,207	25,207	23,042	0
i2)Intereses de la Deuda Pública	42,000	17,447	59,447	59,447	53,772	0
i3)Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4)Gastos de la Deuda Pública	0	850	850	732	732	117
i5)Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6)Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7)Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	36,957	58,131	95,088	87,497	78,776	7,591
<b>II. Gasto Etiquetado</b>	<b>0</b>	<b>76,073</b>	<b>76,073</b>	<b>48,778</b>	<b>46,288</b>	<b>27,295</b>
<b>A. Servicios Personales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a1)Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2)Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3)Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4)Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5)Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6)Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7)Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
<b>B. Materiales y Suministros</b>	<b>0</b>	<b>481</b>	<b>481</b>	<b>403</b>	<b>381</b>	<b>78</b>
b1)Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	27	27	21	21	6
b2)Alimentos y Utensilios	0	3	3	2	2	319
b3)Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4)Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	10	10	9	9	1
b5)Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	384	384	330	308	54
b6)Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	53	53	36	36	16
b7)Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	445	445	407	407	38
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	4	4	3	3	0
<b>C. Servicios Generales</b>	<b>0</b>	<b>803</b>	<b>803</b>	<b>690</b>	<b>601</b>	<b>113</b>
c1)Servicios Básicos	0	12	12	4	4	7
c2)Servicios de Arrendamiento	0	25	25	22	22	3
c3)Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	627	627	550	463	77
c4)Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	1	1	172	172	1

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Miles de Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
c5)Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	36	36	23	23	13
c6)Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7)Servicios de Traslado y Viáticos	0	58	58	52	51	7
c8)Servicios Oficiales	0	44	44	37	37	6
c9)Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1)Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2)Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3)Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4)Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5)Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6)Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7)Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8)Donativos	0	0	0	0	0	0
d9)Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>0</b>	<b>428</b>	<b>428</b>	<b>372</b>	<b>369</b>	<b>56</b>
e1)Mobiliario y Equipo de Administración	0	108	108	96	93	12
e2)Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	138	138	119	119	19
e3)Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4)Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5)Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6)Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	181	181	156	156	25
e7)Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8)Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9)Activos Intangibles	0	1	1	1	1	138
<b>F. Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>74,361</b>	<b>74,361</b>	<b>47,314</b>	<b>44,936</b>	<b>27,047</b>
f1)Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	74,361	74,361	47,314	44,936	27,047
f2)Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3)Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
g1)Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2)Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3)Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Miles de Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
g4)Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5)Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
g6)Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7)Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>H. Participaciones y aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h1)Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2)Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3)Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>I. Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
i1)Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2)Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3)Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4)Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5)Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6)Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7)Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>515,001</b>	<b>294,338</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>129,840</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

**FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO -LDF  
(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>I. Gasto No Etiquetado</b>	<b>515,001</b>	<b>218,265</b>	<b>733,266</b>	<b>630,721</b>	<b>568,619</b>	<b>102,545</b>
A. Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	1,345	4,499	5,844	5,541	4,729	303
B. Despacho de la Coordinación Comercial	3,282	-884	2,399	2,252	2,072	147
C. Despacho de la Coordinación de Construcción	4,994	8,288	13,282	2,997	2,740	10,285
D. Despacho de la Coordinación de Planeación	1,691	-139	1,552	1,424	1,306	128
E. Despacho de la Coordinación Jurídica	864	781	1,646	1,490	1,360	156
F. Despacho de la Coordinación Operativa	1,568	898	2,466	2,408	2,172	58
G. Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	10,184	213	10,397	10,010	9,395	387
H. Despacho de la Dirección General	170,382	76,140	246,522	202,821	184,649	43,701
J. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	29,189	13,357	42,546	40,091	34,939	2,455
K. Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	19,224	7,015	26,239	24,847	22,325	1,392
L. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	19,650	7,859	27,509	25,598	22,738	1,911
M. Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	13,132	3,104	16,236	15,445	14,071	791
N. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	11,264	18,087	29,352	26,638	20,011	2,714
O. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othón P. Blanco	102,301	69,435	171,735	153,542	138,824	18,194
P. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Solidaridad	0	0	0	0	0	0
Q. Dirección de Administración de Obra Pública	3,764	-241	3,522	3,421	3,218	101
R. Dirección de Atención a Usuarios	1,884	-625	1,259	1,250	1,172	8
S. Dirección de Contabilidad	5,289	166	5,455	5,226	4,537	229
T. Dirección de Desarrollo Comercial	1,419	-111	1,308	1,307	1,223	2
U. Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,403	183	2,586	2,507	2,381	79
V. Dirección de Gestión Ambiental	2,458	-94	2,364	1,850	1,742	514
W. Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,734	-257	1,477	1,476	1,377	1
X. Dirección de Obra Pública por Administración Directa	4,386	13,077	17,463	4,141	3,916	13,322
Y. Dirección de Operación Comercial	1,727	-62	1,665	1,664	1,562	2
Z. Dirección de Patrimonio	1,395	-113	1,282	1,281	1,207	
AA. Dirección de Planeación de Infraestructura	3,780	-783	2,997	2,789	2,643	208
AB. Dirección de Planeación Financiera	2,824	-1,095	1,729	1,594	1,430	135
AC. Dirección de Planeación Institucional	692	-64	628	603	562	25

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF  
Clasificación Administrativa  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Miles de Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
AD. Dirección de Proyectos Especiales	859	63	922	892	842	30
AE. Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	9,077	-218	8,860	8,513	7,968	347
AF. Dirección de Recursos Financieros	4,050	-10	4,040	3,804	3,580	235
AG. Dirección de Recursos Humanos	6,533	1,814	8,347	7,837	7,517	510
AH. Dirección de Recursos Materiales	14,923	1,734	16,658	15,618	14,417	1,039
AI. Dirección de Relaciones Públicas	1,187	-951	236	226	216	10
AJ. Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	3,484	-958	2,527	2,318	2,155	209
AK. Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	8,992	-5,470	3,523	3,109	2,925	414
AL. Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	2,077	-405	1,672	1,672	1,579	
AM. Dirección Jurídica	2,483	127	2,610	2,509	2,369	101
AN. Dirección Técnica y Comercial	2,008	-637	1,370	1,369	1,292	1
AO. Órgano de Control y Evaluación Interna	2,211	318	2,529	2,509	2,359	20
AP. Secretaría Particular	1,223	-371	852	736	663	116
AQ. Secretaría Técnica	3,128	-325	2,803	2,402	2,249	401
AR. Dirección de Comunicación Social	2,509	-886	1,623	1,584	1,474	39
AS. Unidad de Enlace y Transparencia						
AT. Dirección de Informática y Telecomunicaciones	3,014	-9	3,004	2,884	2,721	121
AU. Dirección de Participación Social	2,723	-314	2,409	2,293	2,171	116
AV. Dirección de Productividad y Calidad	2,538	-518	2,020	2,013	1,910	6
AW. Dirección de Cultura Hidráulica	4,754	-379	4,375	3,979	3,762	396
AX. Despacho de la Delegación Solidaridad	2,078	603	2,681	2,637	2,451	44
AY. Despacho de la Subdirección General	1,854	-289	1,565	1,531	1,419	34
AZ. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Bacalar	10,471	6,712	17,183	16,072	14,280	1,111
<b>II. Gasto Etiquetado</b>	<b>0</b>	<b>76,073</b>	<b>76,073</b>	<b>48,778</b>	<b>46,288</b>	<b>27,295</b>
A. Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	0	0	0	0	0	0
B. Despacho de la Coordinación Comercial	0	0	0	0	0	0
C. Despacho de la Coordinación de Construcción	0	0	0	0	0	0
D. Despacho de la Coordinación de Planeación	0	0	0	0	0	0
E. Despacho de la Coordinación Jurídica	0	0	0	0	0	0
F. Despacho de la Coordinación Operativa	0	0	0	0	0	0
G. Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	0	0	0	0	0	0
H. Despacho de la Dirección General	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF  
Clasificación Administrativa  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Miles de Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
J. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	0	0	0	0	0	0
K. Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	0	0	0	0	0	0
L. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	0	0	0	0	0	0
M. Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	0	0	0	0	0	0
N. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	0	0	0	0	0	0
O. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othón P. Blanco	0	0	0	0	0	0
P. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Solidaridad	0	0	0	0	0	0
Q. Dirección de Administración de Obra Pública	0	56,322,420	56,322,420	47,230,276	44,853,132	9,092,144
R. Dirección de Atención a Usuarios	0	0	0	0	0	0
S. Dirección de Contabilidad	0	0	0	0	0	0
T. Dirección de Desarrollo Comercial	0	0	0	0	0	0
U. Dirección de Fortalecimiento Técnico	0	563,144	563,144	484,457	462,407	78,687
V. Dirección de Gestión Ambiental	0	400	400	336	320	64
W. Dirección de Normatividad de Obra Pública	0	0	0	0	0	0
X. Dirección de Obra Pública por Administración Directa	0	17,942,306	17,942,306	0	0	17,942,306
Y. Dirección de Operación Comercial	0	0	0	0	0	0
Z. Dirección de Patrimonio	0	0	0	0	0	0
AA. Dirección de Planeación de Infraestructura	0	0	0	0	0	0
AB. Dirección de Planeación Financiera	0	250,000	250,000	215,517	150,862	34,483
AC. Dirección de Planeación Institucional	0	0	0	0	0	0
AD. Dirección de Proyectos Especiales	0	0	0	0	0	0
AE. Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	0	0	0	0	0	0
AF. Dirección de Recursos Financieros	0	0	0	0	0	0
AG. Dirección de Recursos Humanos	0	0	0	0	0	0
AH. Dirección de Recursos Materiales	0	0	0	0	0	0
AI. Dirección de Relaciones Públicas	0	0	0	0	0	0
AJ. Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	0	0	0	0	0	0
AK. Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	0	0	0	0	0	0
AL. Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	0	0	0	0	0	0
AM. Dirección Jurídica	0	0	0	0	0	0
AN. Dirección Técnica y Comercial	0	0	0	0	0	0
AO. Órgano de Control y Evaluación Interna	0	0	0	0	0	0





Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
AP. Secretaría Particular	0	0	0	0	0	0
AQ. Secretaría Técnica	0	0	0	0	0	0
AR. Dirección de Comunicación Social	0	0	0	0	0	0
AS. Unidad de Enlace y Transparencia	0	0	0	0	0	0
AT. Dirección de Informática y Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
AU. Dirección de Participación Social	0	95,931	95,931	83,260	83,260	12,671
AV. Dirección de Productividad y Calidad	0	0	0	0	0	0
AW. Dirección de Cultura Hidrica	0	499,000	499,000	428,744	418,114	70,256
AX. Despacho de la Delegación Solidaridad	0	0	0	0	0	0
AY. Despacho de la Subdireccion General	0	0	0	0	0	0
AZ. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Bacalar	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>515,001</b>	<b>294,338</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>129,840</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

**FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF  
(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>I. Gasto No Etiquetado</b>	<b>515,001</b>	<b>218,265</b>	<b>733,266</b>	<b>630,721</b>	<b>568,619</b>	<b>102,545</b>
<b>A. Gobierno</b>	0	0	0	0	0	0
a1)Legislación	0	0	0	0	0	0
a2)Justicia	0	0	0	0	0	0
a3)Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4)Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5)Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6)Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7)Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8)Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social</b>	<b>513,001</b>	<b>39,464</b>	<b>552,465</b>	<b>457,656</b>	<b>412,117</b>	<b>94,809</b>
b1)Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2)Vivienda y Servicios a la Comunidad	513,001	39,464	552,465	457,656	412,117	94,809
b3)Salud	0	0	0	0	0	0
b4)Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5)Educación	0	0	0	0	0	0
b6)Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7)Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1)Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2)Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3)Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4)Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5)Transporte	0	0	0	0	0	0
c6)Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7)Turismo	0	0	0	0	0	0
c8)Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9)Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>D. Otros</b>	<b>2,000</b>	<b>178,801</b>	<b>180,801</b>	<b>173,065</b>	<b>156,502</b>	<b>7,737</b>
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	85,713	85,713	85,567	77,726	145,994
d2)Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
d3)Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4)Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	2,000	93,088	95,088	87,497	78,776	7,591
<b>II. Gasto Etiquetado</b>	<b>0</b>	<b>76,073</b>	<b>76,073</b>	<b>48,778</b>	<b>46,288</b>	<b>27,295</b>
<b>A. Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a1)Legislación	0	0	0	0	0	0
a2)Justicia	0	0	0	0	0	0
a3)Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4)Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5)Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6)Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7)Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8)Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social</b>	<b>0</b>	<b>76,073</b>	<b>76,073</b>	<b>48,778</b>	<b>46,288</b>	<b>27,295</b>
b1)Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2)Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	76,073	76,073	48,778	46,288	27,295
b3)Salud	0	0	0	0	0	0
b4)Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5)Educación	0	0	0	0	0	0
b6)Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7)Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1)Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2)Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3)Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4)Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5)Transporte	0	0	0	0	0	0
c6)Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7)Turismo	0	0	0	0	0	0
c8)Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9)Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>D. Otros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2)Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
d3)Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4)Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>515,001</b>	<b>294,338</b>	<b>809,339</b>	<b>679,499</b>	<b>614,907</b>	<b>129,840</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

**FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF**  
**(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
<b>I. Gasto No Etiquetado</b>	<b>361,585</b>	<b>-34,950</b>	<b>326,635</b>	<b>302,753</b>	<b>287,234</b>	<b>23,881</b>
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	361,585	-34,950	326,635	302,753	287,234	23,881
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>361,585</b>	<b>-34,950</b>	<b>326,635</b>	<b>302,753</b>	<b>287,234</b>	<b>23,881</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado RELACION DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECIFICAS Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
Convenio General de Coordinación que celebran el Ejecutivo Federal a través de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales, por conducto de la Comisión Nacional del Agua, el Gobierno del Estado de Quintana Roo; el Municipio de Tulum, el Municipio de Bacalar; el Municipio de Solidaridad, el Municipio de Othón P. Blanco, amigo de Sian Kaán AC, Centro Ukana I Akumal AC, Ecoaventura Bacalar S de RL de CV, Río Secreto SA DE CV, Allournative, SA de CV, Agregados y Bloques del Carmen, SA de CV; Ejido Bacalar, Centinelas del Agua AC, Promotora Xcaret S.A.P.I. de C.V., Promotora Xel-Ha S.A.P.I. de C.V. Desarrollos Hidraulicos de Cancún SA de CV; con el objeto de conjuntar y promover acciones y recursos para incidir en la gestión integrada de los recursos hidricos en el ámbito de la Comisión de Cuenca Río Hondo, del Comité de Cuenca de Tulum, Comité de cuenca del sistema laguna de bacalar y del comité de solidaridad, mediante el otorgamiento de apoyos para su operación.	BANORTE	430174892
Sustitución de Zona de Captación de la Ciudad de Tulum, Municipio de Tulum	BANORTE	0494434338
Programa de Agua Potable, drenaje y saneamiento de apartado Urbano/Contraloría Social; programa de agua potable, drenaje y saneamiento de apartado urbano/Supervisión Técnica; Programa de agua potable, drenaje y tratamiento de apartado de plantas de tratamiento aguas residuales/Contraloría Social; Programa de agua potable, drenaje y tratamiento de apartado de plantas de tratamiento de aguas residuales/Supervisión Técnica.	BANORTE	156016649
Programa Cultura del Agua 2017	SANTANDER	18000057018
Programa Capacitación para el Fortalecimiento de los organismos Operadores	SANTANDER	18000057021
Programa de Agua Potable, drenaje y tratamiento apartado agua limpia 2017	SANTANDER	18000057035

## RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo ya que este Ente no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO  
(ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

<http://qroo.gob.mx/capa/armonizacion-contable>

Descarga del archivo

<http://qroo.gob.mx/sites/default/files/unisitio2018/02/ACTIVO%20FIJO%20ONLINE%20DICIEMBRE%202017.pdf>



## INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Ingresos por Aportaciones Especiales Federales Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)		
Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado/total de recaudación) %
<b>Ramo 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales</b>		
Comité de Cuenca de Tulum	100	0.13%
Comité de Cuenca de Río Hondo	100	0.13%
Comité de Cuenca de Sistema Laguna de Bacalar	100	0.13%
Comité de Cuenca de Solidaridad (19/04/2016)	100	0.13%
Sustitución de Zona de Captación de la Ciudad de Tulum, Municipio Tulum	14,095	17.64%
Programa Capacitación para el fortalecimiento de los organismos Operadores	225	0.28%
Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento, apartado agua limpia 2017	563	0.70%
Programa de Agua Potable, drenaje y tratamiento, apartado planta de tratamiento de aguas residuales/contraloría social	48	0.06%
Programa Cultura del Agua 2017	499	0.62%
Obra Sistema Integral de abastecimiento de agua potable para las comunidades de Caobas y San AntonioSoda	50,930	63.76%
Proyecto de Saneamiento Integral y Sustentable para la Isla de Holbox, Quintana Roo	13,122	16.43%
<b>Total</b>	<b>79,881</b>	<b>100.00%</b>

## GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Gastos Por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2017 (Miles de Pesos)				
Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
<b>Ramo 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales</b>	0	113	1,583	1,696
Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca Tulum 2017	0	0	73	73
Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de Rio Hondo 2017	0	0	94	94
Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de la Laguna de Bacalar 2017	0	2	86	88
Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de Solidaridad 2017	0	14	67	81
Programa Agua Limpia 2017 aportación federal	0	22	462	484
Servicio de Contraloría Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) en su Apartado de Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) 2017	0	0	23	23
Capacitación para el Fortalecimiento de los Organismos Operadores (Programa APAUR (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento) Federal)	0	65	151	216
Servicio de Contraloría Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento (PROAGUA) Apartado Urbano (APAUR) 2017	0	0	19	19
Cultura del Agua 2017 aportación federal	0	11	418	429
Servicio de Supervisión Técnica del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) en su Apartado de Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) 2017	0	0	190	190
<b>Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas</b>	0	0	9,719	9,719
Obra Sustitución de Zona de Captación de la Ciudad de Tulum	0	0	9,719	9,719
<b>Ramo 33 Aportaciones Federales para entidades Federativas y Municipios</b>	0	2,374	34,875	37,249
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)	0	2,374	34,875	37,249
<b>Total</b>	0	2,487	46,178	48,664

\* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2017, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

Las diferencias presentadas entre el total del gasto del presupuesto ejecutado y el presupuesto aprobado corresponden a IVA de las operaciones, que tienen afectación únicamente patrimonial dentro de los flujos de caja y no afectan en el presupuesto.

**ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016 (Miles de pesos)			
Concepto	CRI (Ingreso Recaudado)	2017	2016
<b>Ingresos</b>			
Impuestos	1	0	0
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	2	0	0
Contribuciones de mejoras	3	0	0
Derechos	4	360,026	358,109
Productos	5	2,145	114
Aprovechamientos	6	0	0
Ingresos por ventas de bienes y servicios	7	19,454	13,808
Participaciones	81	0	0
Aportaciones	82	100,672	816
Convenios	83	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9	230,307	140,392
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	5000000	
<b>Suma de ingresos</b>		<b>762,604</b>	<b>513,238</b>
Concepto	COG (Egresos Devengados)	2017	2016
<b>Egresos</b>			
Servicios personales	1000	302,753	295,853
Materiales y suministros	2000	29,038	16,772
Servicios generales	3000	114,274	98,976
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	4000	0	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5000	11,923	2,261
Inversión pública	6000	47,314	51,338
Inversiones financieras y otras provisiones	7000	0	0
Participaciones y aportaciones	8000	1,313	150
Deuda pública	9000	172,885	113,370
<b>Suma de egresos</b>		<b>679,499</b>	<b>578,719</b>
<b>(Superávit o Déficit) del ejercicio</b>		<b>83,105</b>	<b>-65,481</b>

## ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico de Ingresos Con Base en Recaudado Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Miles de Pesos)						
Concepto	2016	2017		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2017		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Derechos	358,109	371,158	360,026	-11,133	-3.0%	-4.2%
Productos	114	0	2,145	2,145		1688.7%
Corriente	114	0	2,145	2,145		1688.7%
Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Corriente	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	13,808	6,817	19,454	12,637	185.4%	34.2%
Participaciones y Aportaciones	816		100,672	100,672		11660.3%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	140,392	137,025	230,307	93,282	35.6%	56.3%
Ingresos Derivados de Financiamientos		0	50,000	50,000		
<b>TOTALES</b>	<b>513,238</b>	<b>515,001</b>	<b>762,604</b>	<b>247,603</b>	<b>48.1%</b>	<b>41.6%</b>

\* Factor de deflatación 1.0497

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico de Ingresos						
Con Base en Recaudado						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017						
(Miles de Pesos)						
Concepto	2016	2017		Variaciones respecto a:		Variación
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	Real *
<b>Ingresos del Gobierno</b>	359,038	371,158	462,843	91,685	<b>36.8%</b>	<b>22.8%</b>
Impuestos	0	0	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0		
Derechos	358,109	371,158	360,026	-11,133	-3.0%	-4.2%
Productos	114	0	2,145	2,145		1688.7%
Corriente	114	0	2,145	2,145		1688.7%
Capital	0	0	0	0		
Aprovechamientos	0	0	0	0		
Corriente	0	0	0	0		
Capital	0	0	0	0		
Participaciones y Aportaciones	816	0	100,671,740.03	100,671,740.03		11660.3%
Transferencias, ASignaciones, subsidios y Otras Ayudas		0	0	0		
<b>Ingresos del Organismos y Empresas</b>	154,199	143,843	249,761	105,918	<b>41.4%</b>	<b>54.3%</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	0	0	0	0		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	13,808	6,817	19,454	12,637	185.4%	34.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	140,392	137,025	230,307	93,282	35.6%	56.3%
<b>Ingresos derivados de Financiamiento</b>		0	50,000,000	50,000,000		
Ingresos Derivados de Financiamiento		0	50,000,000	50,000,000		
<b>TOTALES</b>	<b>513,238</b>	<b>515,001</b>	<b>762,604</b>	<b>247,603</b>	<b>48.1%</b>	<b>41.6%</b>

\* Factor de deflatación 1.0497

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

## ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

### ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y concepto)						
Ejercicio 2017 comparativo con 2016						
Miles de Pesos						
Capítulo/Concepto	2016	2017		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2017		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
<b>Servicios Personales</b>	<b>295,853</b>	<b>361,585</b>	<b>302,753</b>	<b>-58,831</b>	<b>-16.3%</b>	<b>-2.5%</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	109,375	125,308	110,214	-15,094	-12.0%	-4.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,190	4,896		-4,896	-100.0%	-100.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	95,624	100,750	102,715	1,965	2.0%	2.3%
Seguridad Social	34,512	38,806	34,978	-3,829	-9.9%	-3.4%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	36,453	61,246	37,352	-23,894	-39.0%	-2.4%
Previsiones	0	8,393	0	-8,393	-100.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	18,700	22,185	17,495	-4,691	-21.1%	-10.9%
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>16,772</b>	<b>3,861,770</b>	<b>29,038</b>	<b>25,176</b>	<b>651.9%</b>	<b>64.9%</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos oficiales.	1,114	13,664	1,712	1,698	12427.6%	46.4%
Alimentos y Utensilios	328	9,248	296	286	3095.8%	-14.1%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0	0	0	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,691	31,483	5,820	5,788	18385.4%	227.9%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,421	1,406,260	5,874	4,468	317.7%	3.2%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,134	1,497,629	8,945	7,447	497.3%	38.9%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	433	868,071	4,839	3,971	457.5%	963.9%
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,651	35,415	1,553	1,517	4284.3%	-10.4%
<b>Servicios Generales</b>	<b>98,976</b>	<b>40,529</b>	<b>114,274</b>	<b>73,744</b>	<b>182.0%</b>	<b>10.0%</b>
Servicios Básicos	58,750	37,898	71,893	33,994	89.7%	16.6%
Servicios de Arrendamiento	3,590	306,021	8,576	8,270	2702.5%	127.6%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,429	969,840	7,960	6,991	720.8%	71.2%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,031	713,246	4,421	3,708	519.8%	-16.3%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	7,529	68,419	8,364	8,296	12124.8%	5.8%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	98	0	3	3	0.0%	-97.4%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,154	530,033	1,427	897	169.2%	17.8%
Servicios Oficiales	436	0	241	241	0.0%	-47.4%
Otros Servicios Generales	17,959	43,208	11,389	11,346	26258.0%	-39.6%
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>2,261</b>	<b>0</b>	<b>11,923</b>	<b>11,923</b>	<b>0.0%</b>	<b>402.4%</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	179	0	359	359	0.0%	90.7%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	54	0	257	257	0.0%	351.8%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	73,090	73,090	0.0%	0.0%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y concepto)						
Ejercicio 2017 comparativo con 2016						
Miles de Pesos						
Capítulo/Concepto	2016	2017		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2017		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	3,471	3,471	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,985	0	11,230	11,230	0.0%	439.0%
Activos Biológicos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles		0	0	0	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	42,826	0	1	1	0.0%	-98.1%
<b>Inversión Pública</b>	<b>51,338</b>	<b>0</b>	<b>47,314</b>	<b>47,314</b>	<b>0.0%</b>	<b>-12.2%</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	51,338	0	47,314	47,314	0.0%	-12.2%
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>1,313</b>	<b>1,313</b>	<b>0.0%</b>	<b>733.8%</b>
Participaciones	0	0	1,312,859	1,312,859	0.0%	0.0%
Aportaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios	150	0	0	0	0.0%	-100.0%
<b>Deuda Pública</b>	<b>113,370</b>	<b>109,025</b>	<b>172,885</b>	<b>63,859</b>	<b>58.6%</b>	<b>45.3%</b>
Amortización de la Deuda Pública	2,025,999	30,068	25,207	-4,861	-16.2%	1085.3%
Intereses de la Deuda Pública	45,853	42,000	59,447	17,447	41.5%	23.5%
Comisiones de la Deuda Pública		0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0	0	732,462	732,462	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	65,491	36,957	87,497	50,540	136.8%	27.3%
<b>Total del Gasto</b>	<b>578,719</b>	<b>515,001</b>	<b>679,499</b>	<b>164,498</b>	<b>31.9%</b>	<b>11.9%</b>

\* Factor de deflactación 1.0497

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

## ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
con Base en Devengado						
Clasificación Económica						
Ejercicio 2017 comparativo con 2016						
Miles de Pesos						
Concepto	2016	2017		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2017		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	411,391	405,976	447,198	41,222	10.2%	3.6%
Gastos de Capital	53,599	0	59,236	59,236	0.0%	5.3%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	113,730	109,025	173,065	64,039	58.7%	45.0%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Participaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Total del Gasto</b>	<b>578,719</b>	<b>515,001</b>	<b>679,499</b>	<b>164,498</b>	<b>31.9%</b>	<b>11.9%</b>

\* Factor de deflactación 1.0497

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



## ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Gasto Programable con Base en Devengado						
Clasificación Administrativa						
Ejercicio 2017 comparativo con 2016						
Miles de Pesos						
Concepto	2016	2017		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2017		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	4,651	1,345	5,541	4,196	312.0%	13.5%
Despacho de la Coordinación Comercial	1,706	3,282	2,252	-1,031	-31.4%	25.7%
Despacho de la Coordinación de Construcción	3,977	4,994	2,997	-1,998	-40.0%	-28.2%
Despacho de la Coordinación de Planeación	1,564	1,691	1,424	-267	-15.8%	-13.3%
Despacho de la Coordinación Jurídica	898	864	1,490	626	72.4%	58.0%
Despacho de la Coordinación Operativa	1,510	1,568	2,408	840	53.6%	51.9%
Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	7,760	10,184	10,010	-174	-1.7%	22.9%
Despacho de la Dirección General	102,558	170,382	202,821	32,439	19.0%	88.4%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	36,470	29,189	40,091	10,902	37.4%	4.7%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	23,123	19,224	24,847	5,623	29.3%	2.4%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	24,375	19,650	25,598	5,948	30.3%	0.0%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	14,530	13,132	15,445	2,313	17.6%	1.3%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	15,104	11,264	26,638	15,373	136.5%	68.0%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othón P. Blanco	136,402	102,301	153,542	51,241	50.1%	7.2%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Solidaridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Dirección de Administración de Obra Pública	93,821	3,764	50,651	46,887	1245.8%	-48.6%
Dirección de Atención a Usuarios	1,720	1,884	1,250	-633	-33.6%	-30.8%
Dirección de Contabilidad	5,065	5,289	5,226	-63	-1.2%	-1.7%
Dirección de Desarrollo Comercial	988	1,419	1,307	-112	-7.9%	26.0%
Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,106	2,403	2,992	589	24.5%	35.4%
Dirección de Gestión Ambiental	2,727	2,458	2,186	-272	-11.1%	-23.6%
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,634	1,734	1,476	-258	-14.9%	-13.9%
Dirección de Obra Pública por Administración Directa	4,143	4,386	4,141	-245	-5.6%	-4.8%
Dirección de Operación Comercial	1,645	1,727	1,664	-64	-3.7%	-3.7%
Dirección de Patrimonio	1,158	1,395	1,281	-114	-8.1%	5.5%
Dirección de Planeación de Infraestructura	2,790	3,780	2,789	-991	-26.2%	-4.8%
Dirección de Planeación Financiera	1,038	2,824	1,810	-1,014	-35.9%	66.2%
Dirección de Planeación Institucional	903	692	603	-89	-12.9%	-36.4%
Dirección de Proyectos Especiales	2,854	859	892	33	3.8%	-70.2%
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	8,510	9,077	8,513	-564	-6.2%	-4.7%
Dirección de Recursos Financieros	3,491	4,050	3,804	-245	-6.1%	3.8%
Dirección de Recursos Humanos	6,231	6,533	7,837	1,304	20.0%	19.8%
Dirección de Recursos Materiales	12,848	14,923	15,618	695	4.7%	15.8%
Dirección de Relaciones Públicas	1,710	1,187	226	-961	-81.0%	-87.4%
Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	2,685	3,484	2,318	-1,166	-33.5%	-17.8%
Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	3,374	8,992	3,109	-5,884	-65.4%	-12.2%
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	2,515	2,077	1,672	-405	-19.5%	-36.7%
Dirección Jurídica	2,092	2,483	2,509	26	1.1%	14.2%
Dirección Técnica y Comercial	1,449	2,008	1,369	-638	-31.8%	-10.0%
Órgano de Control y Evaluación Interna	2,202	2,211	2,509	298	13.5%	8.5%
Secretaría Particular	888	1,223	736	-486	-39.8%	-21.0%
Secretaría Técnica	2,955	3,128	2,402	-726	-23.2%	-22.6%
Dirección de Comunicación Social	1,899	2,509	1,584	-925	-36.9%	-20.6%
Unidad de Enlace y Transparencia	326	0	0	0	0.0%	-100.0%
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	2,650	3,014	2,884	-130	-4.3%	3.7%
Dirección de Participación Social	3,213	2,723	2,376	-347	-12.7%	-29.6%
Dirección de Productividad y Calidad	2,448	2,538	2,013	-525	-20.7%	-21.6%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Gasto Programable con Base en Devengado Clasificación Administrativa Ejercicio 2017 comparativo con 2016 Miles de Pesos						
Concepto	2016	2017		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2017		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección de Cultura Hídrica	1,551,891	4,754,462	4,408	-347	-7.3%	170.6%
Despacho de la Delegación Solidaridad	2,234,524	2,078	2,637	560	26.9%	12.4%
Despacho de la Subdirección General	1,998,042	1,854	1,531	-323	-17.4%	-27.0%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Bacalar	14,226,808	10,471	16,072	5,601	53.5%	7.6%
<b>TOTALES</b>	<b>578,719</b>	<b>515,001</b>	<b>679,499</b>	<b>164,498</b>	<b>31.9%</b>	<b>11.9%</b>

\* Factor de deflactación 1.0497

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN  
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
con Base en Devengado						
Clasificación Funcional						
Ejercicio 2017 comparativo con 2016						
Miles de Pesos						
Concepto	2016	2017		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2017		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
<b>Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0.0%	0.0%
Legislación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Justicia	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Desarrollo Social</b>	<b>465,349</b>	<b>513,001</b>	<b>506,434</b>	<b>-6,567</b>	<b>-1.3%</b>	<b>3.7%</b>
Protección Ambiental	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	465,349	513,001	506,434	-6,567	-1.3%	3.7%
Salud	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Educación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Protección Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transporte	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Turismo	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Otros</b>	<b>113,370</b>	<b>2,000</b>	<b>173,065</b>	<b>171,065</b>	<b>8553.2%</b>	<b>45.4%</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	47,879		85,567	85,567	0.0%	70.3%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	65,491	2,000,000	87,497	85,497	4274.9%	27.3%
<b>TOTALES</b>	<b>578,719</b>	<b>515,001</b>	<b>679,499</b>	<b>164,498</b>	<b>31.9%</b>	<b>11.9%</b>

\* Factor de deflatación 1.0497

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS  
DE INVERSIÓN.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo								
Estado Analítico de avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión								
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017								
(Miles de Pesos)								
Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación /Reducción	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
K023	<b>Abastecimiento de Agua</b>	<b>0</b>	<b>70,087</b>	<b>70,087</b>	<b>50,649</b>	<b>50,649</b>	<b>48,077</b>	<b>19,438</b>
	Obra Pública 2017	0	10,000	10,000	0	0	0	10,000
	Programa Cultura del agua 2017 Aportación Estatal	0	499	499	429	429	418	70
	Programa Cultura del agua 2017 Aportación Federal	0	499	499	429	429	418	70
	Programa Agua Limpia 2017 Aportación Estatal	0	563	563	484	484	462	79
	Programa Agua Limpia 2017 Aportación Federal	0	563	563	484	484	462	79
	Capacitación para el Fortalecimiento de los Organismos Operadores (Programa APAUR (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento) Aportación Estatal	0	250	250	216	216	151	34
	Capacitación para el Fortalecimiento de los Organismos Operadores (Programa APAUR (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento) Aportación Federal	0	250	250	216	216	151	34
	Aportación estatal para convenio de programas Agua limpia, Cultura del Agua y Apaur (Agua potable, Drenaje y Tratamiento)	0	1,313	1,313	1,313	1,313	1,313	0
	Servicio de Contraloría Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento (PROAGUA) Apartado Urbano (APAUR) 2017	0	22	22	19	19	19	3
	Obra Sustitución de Zona de Captación de la Ciudad de Tulum	0	14,095	14,095	9,719	9,719	9,719	4,375
	Apaur (Agua Potable, Drenaje y Tratamiento) apartado Contraloría social y supervisión Técnica aportación Estatal	0	105	105	91	91	88	14
	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)	0	41,928	41,928	37,249	37,249	34,875	4,679
	K019	<b>Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y alcantarillado</b>	<b>0</b>	<b>31,333</b>	<b>31,333</b>	<b>31,299</b>	<b>235</b>	<b>235</b>
Programa Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (PROAGUA) Apartado Rural (APARURAL) 2017		0	26	26	23	23	23	3
Programa Proagua Contraloría Social apartado Plantas de Tratamiento		0	26	26	23	23	23	3
Programa Proagua Supervisión Técnica apartado Plantas de Tratamiento		0	217	217	190	190	190	27
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)		0	17,942	17,942	17,942	0	0	17,942
Ampliación, Rehabilitación y supervisión del sistema de alcantarillado sanitario y de tratamiento de aguas residuales de la Isla de Holbox		0	13,122	13,122	13,122	0	0	13,122
U002	<b>Otros Subsidios</b>	<b>0</b>	<b>978</b>	<b>978</b>	<b>859</b>	<b>503</b>	<b>470</b>	<b>475</b>
	Aportaciones para convenios de cuencas Rio Hondo, Tulum, Solidaridad y Laguna de Bacalar	0	200	200	200	9	9	191
	Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca Tulum 2017	0	100	100	73	73	73	27

<b>Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo</b> <b>Estado Analítico de avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión</b> <b>Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017</b> (Miles de Pesos)								
Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación /Reducción	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
	Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de Rio Hondo 2017	0	100	100	94	94	94	6
	Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de la Laguna de Bacalar 2017	0	100	100	88	88	86	12
	Recursos Hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca de Solidaridad 2017	0	100	100	81	81	67	19
	Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Tulum aportación municipal	0	10	10	10	3	3	7
	Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Rio Hondo 2017 aportación municipal	0	50	50	38	38	22	12
	Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de cuenca de Solidaridad 2017 aportación municipal	0	100	100	63	47	47	53
	Aportación de iniciativa privada a cuencas Tulum, Solidaridad y Laguna de Bacalar	0	218	218	212	71	70	147
	<b>Total Programas y Proyectos de inversión</b>	<b>0</b>	<b>102,398</b>	<b>102,398</b>	<b>82,807</b>	<b>51,387</b>	<b>48,782</b>	<b>51,011</b>