



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1 ACTIVO	5,514,503,629.97	0.00	5,532,225,011.53	6,620,002,979.50	4,426,725,662.00	0.00
1.1 Activo Circulante	1,231,859,343.89	0.00	2,917,166,869.54	2,944,861,722.07	1,204,164,491.36	0.00
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	294,813,756.75	0.00	2,656,568,617.44	2,634,647,252.75	316,735,121.44	0.00
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	797,469,792.59	0.00	166,380,497.57	176,950,160.97	786,900,129.19	0.00
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,507,529.95	0.00	54,282,714.59	51,832,973.79	32,957,270.75	0.00
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	122,242,598.57	0.00	39,935,039.94	81,431,334.56	80,746,303.95	0.00
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(13,174,333.97)	0.00	0.00	0.00	(13,174,333.97)	0.00
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 Activo No Circulante	4,282,644,286.08	0.00	2,615,058,141.99	3,675,141,257.43	3,222,561,170.64	0.00
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,909,202,579.60	0.00	147,156,514.76	547,236,454.25	5,509,122,640.11	0.00
1.2.4 Bienes Muebles	201,657,206.93	0.00	8,045,773.78	3,229,109.97	206,473,870.74	0.00
1.2.5 Activos Intangibles	549,706.90	0.00	0.00	0.00	549,706.90	0.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,338,422,011.11)	0.00	2,409,773,833.74	3,074,562,828.77	(3,003,211,006.14)	0.00
1.2.7 Activos Diferidos	360,485.03	0.00	82,019.71	112,864.44	329,640.30	0.00
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	509,296,318.73	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	509,296,318.73	0.00
2 PASIVO	0.00	988,066,832.93	1,063,450,754.13	899,745,775.05	0.00	824,361,853.85
2.1 Pasivo Circulante	0.00	541,791,011.86	1,030,573,188.13	899,745,775.05	0.00	410,963,598.78
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	531,651,387.83	1,003,372,281.13	864,119,646.05	0.00	392,398,752.75
2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	27,199,232.00	35,624,454.00	0.00	8,425,222.00
2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	10,139,624.03	0.00	0.00	0.00	10,139,624.03
2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	1,675.00	1,675.00	0.00	0.00
2.2 Pasivo No Circulante	0.00	446,275,821.07	32,877,566.00	0.00	0.00	413,398,255.07
2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	446,275,821.07	32,877,566.00	0.00	0.00	413,398,255.07
3 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	4,526,436,797.04	2,132,681,499.86	1,187,686,604.55	0.00	3,581,441,901.73
3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	6,715,576,807.12	2,269,244.99	8,115,946.74	0.00	6,721,423,508.87

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1 / 4

Fecha y hora de emisión: 27/08/21 11:41:25AM

EFO



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3.1.1 Aportaciones	0.00	5,391,710,688.68	124,761.78	0.00	0.00	5,391,585,926.90
3.1.2 Donaciones de Capital	0.00	233,193,329.42	2,141,687.58	8,113,151.11	0.00	239,164,792.95
3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	1,090,672,789.02	2,795.63	2,795.63	0.00	1,090,672,789.02
3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	(2,189,140,010.08)	2,130,412,254.87	1,179,570,657.81	0.00	(3,139,981,607.14)
3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	304,430,166.22	304,430,166.22	0.00	0.00	0.00
3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(2,055,074,145.68)	783,656,164.62	721,407,775.92	0.00	(2,117,322,534.38)
3.2.3 Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4 Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(438,496,030.62)	1,042,325,924.03	458,162,881.89	0.00	(1,022,659,072.76)
3.3 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.1 Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.2 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9 TRASPASOS INSTITUCIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.1 Traspasos dirección general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.2 Traspasos entre organismos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	0.00	224,076,128.32	875,348,011.68	0.00	651,271,883.36
4.1 Ingresos de Gestión	0.00	0.00	128,970,036.52	707,595,457.44	0.00	578,625,420.92
4.1.3 Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4 Derechos	0.00	0.00	128,673,734.12	702,841,251.83	0.00	574,167,517.71
4.1.5 Productos	0.00	0.00	114,198.90	4,468,275.55	0.00	4,354,076.65
4.1.6 Aprovechamientos	0.00	0.00	87,658.98	191,485.54	0.00	103,826.56
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	94,444.52	94,444.52	0.00	0.00
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	94,810,101.00	166,856,178.42	0.00	72,046,077.42
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	94,810,101.00	166,856,178.42	0.00	72,046,077.42
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	295,990.80	896,375.82	0.00	600,385.02
4.3.1 Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	295,990.80	896,375.82	0.00	600,385.02
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	803,318,399.57	172,968,422.63	630,349,976.94	0.00
5.1 Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	452,536,651.97	89,085,781.56	363,450,870.41	0.00
5.1.1 Servicios Personales	0.00	0.00	239,833,819.14	29,921,849.82	209,911,969.32	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 4

Fecha y hora de emisión: 27/sep/21 11:41:25AM

EF0



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE AGOSTO DE 2021

(en pesos)



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.1.2 Materiales y Suministros	0.00	0.00	53,849,027.14	2,175,356.30	51,673,670.84	0.00
5.1.3 Servicios Generales	0.00	0.00	158,853,805.69	56,988,575.44	101,865,230.25	0.00
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	25,556,193.03	2,996,117.32	22,560,075.71	0.00
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	24,862,298.33	2,996,117.32	21,866,181.01	0.00
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	693,894.70	0.00	693,894.70	0.00
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00	195,617,419.70	75,912,273.44	119,705,146.26	0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	195,617,419.70	75,912,273.44	119,705,146.26	0.00
5.5.2 Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3 Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9 Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6 Inversión Pública	0.00	0.00	129,608,134.87	4,974,250.31	124,633,884.56	0.00
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	129,608,134.87	4,974,250.31	124,633,884.56	0.00
6 CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2 AHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3 DESAHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	11,090,006.08	11,090,006.08	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	632,154,133.52	0.00	0.00	0.00	632,154,133.52	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	632,154,133.52	0.00	0.00	0.00	632,154,133.52
7.1.3 Inventario de consumibles de baja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4 Baja de consumibles del Inventario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	11,090,006.08	11,090,006.08	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	3,277,926.95	0.00	5,412,079.13	5,677,926.95	3,012,079.13	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	3,277,926.95	5,677,926.95	5,412,079.13	0.00	3,012,079.13
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 4

Fecha y hora de emisión: 27/sep/21 11:41:25AM

EFO



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(en pesos)



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3 Bienes bajo contrato en comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4 Contrato de comodato por bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	7,355,774,509.69	7,355,774,509.69	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	3,053,493,006.86	3,053,493,006.86	0.00	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	778,893,077.00	0.00	778,893,077.00	0.00
8.1.2 Ley de Ingresos por ejecutar	0.00	0.00	873,841,673.63	1,097,893,487.21	0.00	224,051,813.58
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	103,757,428.88	7,326,808.94	96,430,619.94	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	1,081,757,846.02	1,081,757,846.02	0.00	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	215,242,981.33	866,514,864.69	0.00	651,271,883.36
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	4,302,281,502.83	4,302,281,502.83	0.00	0.00
8.2.1 presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	0.00	778,893,077.00	0.00	778,893,077.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	1,468,743,951.06	1,088,017,268.68	380,726,682.38	0.00
8.2.3 modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	511,282,382.87	662,565,845.45	0.00	151,283,462.58
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	597,191,981.21	597,191,981.21	0.00	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	585,083,633.83	585,083,633.83	0.00	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	580,235,050.67	574,921,184.42	5,313,866.25	0.00
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	559,744,503.19	15,608,512.24	544,135,990.95	0.00
9 CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1 SUPERAVIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2 DEFICIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4 RESULTADOS PRESUPUESTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Totales = 5,514,503,629.97 5,514,503,629.97 17,111,526,303.10 17,111,526,303.10 5,057,075,638.94 5,057,075,638.94

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2021	2020		2021	2020
1 ACTIVO	4,426,725,662.00	5,514,503,629.97	2 PASIVO	824,361,853.85	988,066,832.93
1.1 Activo Circulante	1,204,164,491.36	1,231,859,343.89	2.1 Pasivo Circulante	410,963,598.78	541,791,011.86
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	316,735,121.44	294,813,756.75	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	392,398,752.75	531,651,387.83
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	786,900,129.19	797,469,792.59	2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	32,957,270.75	30,507,529.95	2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	8,425,222.00	0.00
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	80,746,303.95	122,242,598.57	2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,139,624.03	10,139,624.03
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(13,174,333.97)	(13,174,333.97)	2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
1.2 Activo No Circulante	3,222,561,170.64	4,282,644,286.08	2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	2.2 Pasivo No Circulante	413,398,255.07	446,275,821.07
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,509,122,640.11	5,909,202,579.60	2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	413,398,255.07	446,275,821.07
1.2.4 Bienes Muebles	206,473,870.74	201,657,206.93	Total de Pasivo =	824,361,853.85	988,066,832.93
1.2.5 Activos Intangibles	549,706.90	549,706.90	3 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,602,363,808.15	4,526,436,797.04
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,003,211,006.14)	(2,338,422,011.11)	3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,721,423,508.87	6,715,576,807.12
1.2.7 Activos Diferidos	329,640.30	360,485.03	3.1.1 Aportaciones	5,391,585,926.90	5,391,710,688.68
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	3.1.2 Donaciones de Capital	239,164,792.95	233,193,329.42
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	509,296,318.73	509,296,318.73	3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,090,672,789.02	1,090,672,789.02
Total de Activo =	4,426,725,662.00	5,514,503,629.97	3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(3,119,059,700.72)	(2,189,140,010.08)
			3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,921,906.42	304,430,166.22
			3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,117,322,534.38)	(2,055,074,145.68)
			3.2.3 Revalúos	0.00	0.00
			3.2.4 Reservas	0.00	0.00
			3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,022,659,072.76)	(438,496,030.62)
			3.3 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			3.3.1 Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			3.3.2 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Del Patrimonio =	3,602,363,808.15	4,526,436,797.04
Total de Activo =	4,426,725,662.00	5,514,503,629.97	Total de Pasivo + Patrimonio =	4,426,725,662.00	5,514,503,629.97

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

REVISÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

JAIME MOLLINADO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO**
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2021 Y AL 31 DE AGOSTO 2020
(en pesos)

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2021	2020
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	651,271,883.36	907,157,334.47
4.1 Ingresos de Gestión	578,625,420.92	512,852,446.43
4.1.3 Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
4.1.4 Derechos	574,167,517.71	505,457,438.57
4.1.5 Productos	4,354,076.65	7,285,589.79
4.1.6 Aprovechamientos	103,826.56	109,418.07
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	72,046,077.42	391,509,501.59
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	72,046,077.42	391,509,501.59
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	600,385.02	2,795,386.45
4.3.1 Ingresos Financieros	0.00	0.00
4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	78.62
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	600,385.02	2,795,307.83
Total de Ingresos y Otros Beneficios=	651,271,883.36	907,157,334.47
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	630,349,976.94	496,373,749.21
5.1 Gastos de Funcionamiento	363,450,870.41	328,380,166.41
5.1.1 Servicios Personales	209,911,969.32	206,019,409.73
5.1.2 Materiales y Suministros	51,673,670.84	21,960,481.89
5.1.3 Servicios Generales	101,865,230.25	100,400,274.79
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	22,560,075.71	30,725,660.53
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	21,866,181.01	30,060,802.81
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	693,894.70	664,857.72
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	119,705,146.26	119,563,911.85
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	119,705,146.26	119,562,918.12
5.5.2 Provisiones	0.00	0.00
5.5.3 Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5.5.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5.5.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5.5.9 Otros Gastos	0.00	993.73
5.6 Inversión Pública	124,633,884.56	17,704,010.42

Emitido por: Comisión

Fecha y hora de emisión: 27/sep/21 2:45:23PM

Autorizado por:

1 / 2

Nivel: 3 Rubro

EF3



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2021 Y AL 31 DE AGOSTO 2020
(en pesos)

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2021	2020
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	124,633,884.56	17,704,010.42
Total de Gastos y Otras Pérdidas =	630,349,976.94	496,373,749.21
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,921,906.42	410,783,585.26

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALÍ EIJAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 2020 AL 31 DE AGOSTO DE 2021

(en pesos)



Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	5,902,892,366.19				5,902,892,366.19
Aportaciones	5,393,561,605.96				5,393,561,605.96
Donaciones de Capital	229,392,179.59				229,392,179.59
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	279,938,580.64				279,938,580.64
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		(1,879,233,797.70)	410,783,585.26	0.00	(1,468,450,212.44)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			410,783,585.26		410,783,585.26
Resultados de Ejercicios Anteriores		(1,827,831,466.33)			(1,827,831,466.33)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(51,402,331.37)			(51,402,331.37)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	5,902,892,366.19	(1,879,233,797.70)	410,783,585.26	0.00	4,434,442,153.75
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021	818,531,142.68				818,531,142.68
Aportaciones	(1,975,679.06)				(1,975,679.06)
Donaciones de capital	9,772,613.36				9,772,613.36
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	810,734,208.38				810,734,208.38
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		(289,491,068.05)	(1,361,118,420.23)	0.00	(1,650,609,488.28)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			20,921,906.42		20,921,906.42
Resultados de Ejercicios Anteriores		(289,491,068.05)	(410,783,585.26)		(700,274,653.31)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(971,256,741.39)		(971,256,741.39)
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública / patrimonio 2021	6,721,423,508.87	(2,168,724,865.75)	(950,334,834.97)	0.00	3,602,363,808.15

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(en pesos)

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto		Origen	Aplicación
1	ACTIVO	1,087,777,967.97	0.00
1.1	Activo Circulante	27,694,852.53	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	0.00	21,921,364.69
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,569,663.40	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	2,449,740.80
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	41,496,294.62	0.00
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	1,060,083,115.44	0.00
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	400,079,939.49	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	4,816,663.81
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	0.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	(664,788,995.03)
1.2.7	Activos Diferidos	30,844.73	0.00
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
2	PASIVO	0.00	163,704,979.08
2.1	Pasivo Circulante	0.00	130,827,413.08
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	139,252,635.08
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	8,425,222.00	0.00
2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	32,877,566.00
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	32,877,566.00
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	924,072,988.89
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	5,846,701.75	0.00
3.1.1	Aportaciones	0.00	124,761.78
3.1.2	Donaciones de Capital	5,971,463.53	0.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	929,919,690.64
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	283,508,259.80
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	62,248,388.70
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	584,163,042.14
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021 Y AL 31 DE AGOSTO DE 2020

(en pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de efectivo de las Actividades de Operación		
• Origen	2,656,568,621.86	2,931,026,126.54
• Impuestos	0.00	0.00
• Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
• Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
• Derechos	577,815,698.87	502,433,741.69
• Productos de tipo corriente	4,002,758.62	4,915,716.20
• Aprovechamientos de tipo corriente	103,826.56	1,861.19
• Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	2,261,682.37
• Participaciones y aportaciones	68,738,090.72	391,509,505.84
• Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	3,307,989.13	0.00
• Otros orígenes de operación	2,002,600,257.97	2,029,903,619.25
• Aplicación	2,495,128,020.59	2,611,833,409.99
• Servicios personales	102,982,774.55	103,095,828.29
• Materiales y suministros	56,408,086.90	58,731,081.49
• Servicios generales	99,587,495.96	96,036,821.75
• Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
• Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
• Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
• Ayudas sociales	0.00	0.00
• Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
• Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
• Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
• Donativos	0.00	0.00
• Transferencias al exterior	0.00	0.00
• Participaciones	0.00	0.00
• Aportaciones	0.00	0.00
• Convenios	0.00	0.00
• Otras aplicaciones de operación	2,236,149,663.18	2,353,969,678.45
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	161,440,601.27	319,192,716.55
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
• Origen	0.00	0.00
• Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
• Bienes muebles	0	0
• Otros Orígenes de inversión	0.00	0.00
• Aplicación	88,742,957.43	180,004,071.67
• Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	87,285,946.61	171,836,864.30
• Bienes muebles	1,457,010.82	8,167,207.37
• Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-88,742,957.43	-180,004,071.67
Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento		
• Origen	0.00	0.00
• Endeudamiento Neto	0.00	0.00
• Interno	0.00	0.00
• Externo	0.00	0.00
• Otros orígenes de financiamiento	0	0
• Aplicación	50,776,279.14	85,173,474.85
• Servicios de la Deuda	47,012,419.45	53,606,736.47
• Interno	47,012,419.45	53,606,736.47
• Externo	0.00	0.00
• Otras aplicaciones de financiamiento	3,763,859.69	31,566,738.38
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-50,776,279.14	-85,173,474.85
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	21,921,364.69	54,015,170.03
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	294,813,756.75	316,881,972.14
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	316,735,121.44	370,897,142.17

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(en pesos)



Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Flujo del Periodo (4-1)
1 ACTIVO	5,514,503,629.97	5,532,225,011.53	6,620,002,979.50	4,426,725,662.00	(1,087,777,967.97)
1.1 Activo Circulante	1,231,859,343.89	2,917,166,869.54	2,944,861,722.07	1,204,164,491.36	(27,694,852.53)
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	294,813,756.75	2,656,568,617.44	2,634,647,252.75	316,735,121.44	21,921,364.69
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	797,469,792.59	166,380,497.57	176,950,160.97	786,900,129.19	(10,569,663.40)
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,507,529.95	54,282,714.59	51,832,973.79	32,957,270.75	2,449,740.80
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	122,242,598.57	39,935,039.94	81,431,334.56	80,746,303.95	(41,496,294.62)
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(13,174,333.97)	0.00	0.00	(13,174,333.97)	0.00
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 Activo No Circulante	4,282,644,286.08	2,615,058,141.99	3,675,141,257.43	3,222,561,170.64	(1,060,083,115.44)
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,909,202,579.60	147,156,514.76	547,236,454.25	5,509,122,640.11	(400,079,939.49)
1.2.4 Bienes Muebles	201,657,206.93	8,045,773.78	3,229,109.97	206,473,870.74	4,816,663.81
1.2.5 Activos Intangibles	549,706.90	0.00	0.00	549,706.90	0.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,338,422,011.11)	2,409,773,833.74	3,074,562,828.77	(3,003,211,006.14)	(664,788,995.03)
1.2.7 Activos Diferidos	360,485.03	82,019.71	112,864.44	329,640.30	(30,844.73)
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	509,296,318.73	50,000,000.00	50,000,000.00	509,296,318.73	0.00
Total del activo =	5,514,503,629.97	5,532,225,011.53	6,620,002,979.50	4,426,725,662.00	(1,087,777,967.97)

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINADO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN 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 AGOSTO DEL 2021

(en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Moneda de contratación	Institución o país acreedor	Saldo inicial del periodo	Saldo final del periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	8,425,222.00
Instituciones de Crédito			0.00	8,425,222.00
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0.00	8,425,222.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			446,275,821.07	413,398,255.07
Instituciones de Crédito			446,275,821.07	413,398,255.07
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			446,275,821.07	413,398,255.07
Otros Pasivos			541,791,011.86	402,538,376.78
Total Deuda y Otros Pasivos			988,066,832.93	824,361,853.85

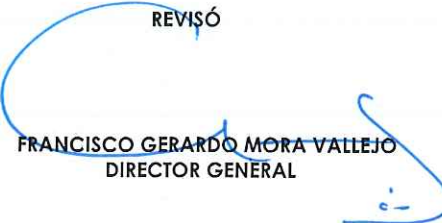
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ

 MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
 DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

 JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

 FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
 DIRECTOR GENERAL