



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE  
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE JULIO 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	5,206,005,530.58	6,203,539,413.08	4,516,969,747.47	0.00
1.1 Activo Circulante	1,231,859,343.89	0.00	2,594,208,826.28	2,581,941,679.47	1,244,126,490.70	0.00
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	294,813,756.75	0.00	2,354,474,239.41	2,341,277,846.72	308,010,149.44	0.00
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	797,469,792.59	0.00	149,547,630.10	139,335,880.58	807,681,542.11	0.00
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,507,529.95	0.00	50,282,459.67	48,554,683.97	32,235,305.65	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	39,904,497.10	52,773,268.20	109,373,827.47	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	2,611,796,704.30	3,621,597,733.61	3,272,843,256.77	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	144,799,350.74	509,134,563.36	5,544,867,366.98	0.00
1.2.4 Bienes Muebles	201,657,206.93	0.00	7,225,357.90	2,874,876.34	206,007,688.49	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	2,409,699,066.86	3,059,499,916.95	(2,988,222,861.20)	0.00
1.2.7 Activos Diferidos	360,485.03	0.00	72,928.80	88,376.96	345,036.87	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	968,354,044.56	821,101,793.63	0.00	840,814,582.00
2.1 Pasivo Circulante	0.00	541,791,011.86	935,476,478.56	821,101,793.63	0.00	427,416,326.93
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	531,651,387.83	908,275,571.56	785,475,664.63	0.00	408,851,480.90
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	2,093,648,136.76	1,178,045,117.28	0.00	3,610,833,777.56
3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	6,715,576,807.12	470,770.57	4,538,463.66	0.00	6,719,644,500.21

Emitted por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1 / 4

Fecha y hora de emisión: 30 ago/21 1:36:55PM

EFU



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

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



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3.1.1 Aportaciones	0.00	5,391,710,688.68	2,630.12	0.00	0.00	5,391,708,058.56
3.1.2 Donaciones de Capital	0.00	233,193,329.42	465,344.82	4,535,668.03	0.00	237,263,652.63
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)	2,093,177,366.19	1,173,506,653.62	0.00	(3,108,810,722.65)
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)	769,642,999.01	721,406,900.92	0.00	(2,103,310,243.77)
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)	1,019,104,200.96	452,099,752.70	0.00	(1,005,500,478.88)
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	117,124,428.42	720,180,345.03	0.00	603,055,916.61
4.1 Ingresos de Gestión	0.00	0.00	116,136,411.85	649,621,403.26	0.00	533,484,991.41
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	115,990,483.26	645,679,879.60	0.00	529,689,396.34
4.1.5 Productos	0.00	0.00	51,398.24	3,757,385.28	0.00	3,705,987.04
4.1.6 Aprovechamientos	0.00	0.00	85.83	89,693.86	0.00	89,608.03
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	700,000.00	69,746,592.11	0.00	69,046,592.11
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	700,000.00	69,746,592.11	0.00	69,046,592.11
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	288,016.57	812,349.66	0.00	524,333.09
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	288,016.57	812,349.66	0.00	524,333.09
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	705,803,671.84	168,069,143.14	537,734,528.70	0.00
5.1 Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	396,666,394.79	84,186,502.07	312,479,892.72	0.00
5.1.1 Servicios Personales	0.00	0.00	212,937,455.82	26,965,641.14	185,971,814.68	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 4

Fecha y hora de emisión: 30/ago/21 1:36:55PM

EFQ



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN  
DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE JULIO 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	38,511,257.48	1,647,296.39	36,863,961.09	0.00
5.1.3 Servicios Generales	0.00	0.00	145,217,681.49	55,573,564.54	89,644,116.95	0.00
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	22,979,302.70	2,996,117.32	19,983,185.38	0.00
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	22,285,408.00	2,996,117.32	19,289,290.68	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	180,639,439.76	75,912,273.44	104,727,166.32	0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	180,639,439.76	75,912,273.44	104,727,166.32	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	105,518,534.59	4,974,250.31	100,544,284.28	0.00
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	105,518,534.59	4,974,250.31	100,544,284.28	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	5,677,926.95	5,677,926.95	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	5,677,926.95	5,677,926.95	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	3,277,926.95	0.00	2,400,000.00	3,277,926.95	2,400,000.00	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	3,277,926.95	3,277,926.95	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00
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: Comision

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 4

Fecha y hora de emisión: 30/ago/21 1:36:55PM

EFO

#



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE JULIO 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	6,423,525,803.54	6,423,525,803.54	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	2,527,219,094.24	2,527,219,094.24	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	718,665,212.10	988,932,992.43	0.00	270,267,780.33
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	101,757,428.88	7,326,808.94	94,430,619.94	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	819,620,889.71	819,620,889.71	0.00	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	108,282,486.55	711,338,403.16	0.00	603,055,916.61
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	3,896,306,709.30	3,896,306,709.30	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	1,352,373,106.21	935,812,255.55	416,560,850.66	0.00
8.2.3 modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	405,486,441.68	548,198,081.49	0.00	142,711,639.81
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	549,849,800.78	549,849,800.78	0.00	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	539,034,437.57	539,034,437.57	0.00	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	534,723,986.18	529,305,521.39	5,418,464.79	0.00
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	514,838,936.88	15,213,535.52	499,625,401.36	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	15,514,461,615.70	15,514,461,615.70	5,054,704,276.17	5,054,704,276.17

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 DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE JULIO 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	4,516,969,747.47	5,514,503,629.97	2 PASIVO	840,814,582.00	988,066,832.93
1.1 Activo Circulante	1,244,126,490.70	1,231,859,343.89	2.1 Pasivo Circulante	427,416,326.93	541,791,011.86
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	308,010,149.44	294,813,756.75	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	408,851,480.90	531,651,387.83
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	807,681,542.11	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	32,235,305.65	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	109,373,827.47	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	3,272,843,256.77	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	5,544,867,366.98	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	206,007,688.49	201,657,206.93	<b>Total de Pasivo =</b>	<b>840,814,582.00</b>	<b>988,066,832.93</b>
1.2.5 Activos Intangibles	549,706.90	549,706.90	3 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	3,676,155,165.47	4,526,436,797.04
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,988,222,861.20)	(2,338,422,011.11)	3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,719,644,500.21	6,715,576,807.12
1.2.7 Activos Diferidos	345,036.87	360,485.03	3.1.1 Aportaciones	5,391,708,058.56	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	237,263,652.63	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
<b>Total de Activo =</b>	<b>4,516,969,747.47</b>	<b>5,514,503,629.97</b>	3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(3,043,489,334.74)	(2,189,140,010.08)
			3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	65,321,387.91	304,430,166.22
			3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,103,310,243.77)	(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	(1,005,500,478.88)	(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
			<b>Total Del Patrimonio =</b>	<b>3,676,155,165.47</b>	<b>4,526,436,797.04</b>
<b>Total de Activo =</b>	<b>4,516,969,747.47</b>	<b>5,514,503,629.97</b>	<b>Total de Pasivo + Patrimonio =</b>	<b>4,516,969,747.47</b>	<b>5,514,503,629.97</b>

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 MAGALIEUAN 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 JULIO 2021 Y AL 31 DE JULIO 2020  
(en pesos)

**CAPA** Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2021	2020
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	603,055,916.61	719,103,815.45
4.1 Ingresos de Gestión	533,484,991.41	480,494,365.58
4.1.3 Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
4.1.4 Derechos	529,689,396.34	473,734,109.31
4.1.5 Productos	3,705,987.04	6,652,999.39
4.1.6 Aprovechamientos	89,608.03	0.00
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	107,256.88
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	69,046,592.11	235,857,093.55
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	69,046,592.11	235,857,093.55
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	524,333.09	2,752,356.32
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	524,333.09	2,752,277.70
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios=</b>	<b>603,055,916.61</b>	<b>719,103,815.45</b>
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	537,734,528.70	438,396,382.15
5.1 Gastos de Funcionamiento	312,479,892.72	291,672,449.94
5.1.1 Servicios Personales	185,971,814.68	182,481,760.10
5.1.2 Materiales y Suministros	36,863,961.09	19,719,063.89
5.1.3 Servicios Generales	89,644,116.95	89,471,625.95
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	19,983,185.38	27,493,368.44
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	19,289,290.68	26,828,510.72
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	104,727,166.32	104,608,390.28
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	104,727,166.32	104,607,396.55
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	100,544,284.28	14,622,173.49

Emitido por: Comision

Fecha y hora de emisión: 30/ago/21 1:51:01PM

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 JULIO 2021 Y AL 31 DE JULIO 2020



(en pesos)

Concepto	Año	
	2021	2020
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	100,544,284.28	14,622,173.49
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas =</b>	<b>537,734,528.70</b>	<b>438,396,382.15</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>65,321,387.91</b>	<b>280,707,433.30</b>

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 VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 2020 AL 31 DE JULIO DE 2021

(en pesos)



Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	5,902,334,090.33				5,902,334,090.33
Aportaciones	5,393,561,605.96				5,393,561,605.96
Donaciones de Capital	228,833,903.73				228,833,903.73
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	279,938,580.64				279,938,580.64
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020</b>		(1,714,399,359.52)	280,707,433.30	0.00	(1,433,691,926.22)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			280,707,433.30		280,707,433.30
Resultados de Ejercicios Anteriores		(1,662,997,028.15)			(1,662,997,028.15)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(51,402,331.37)			(51,402,331.37)
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020</b>				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020</b>	5,902,334,090.33	(1,714,399,359.52)	280,707,433.30	0.00	4,468,642,164.11
<b>Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021</b>	817,310,409.88				817,310,409.88
Aportaciones	(1,853,547.40)				(1,853,547.40)
Donaciones de capital	8,429,748.90				8,429,748.90
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	810,734,208.38				810,734,208.38
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021</b>		(440,313,215.62)	(1,169,484,192.90)	0.00	(1,609,797,408.52)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			65,321,387.91		65,321,387.91
Resultados de Ejercicios Anteriores		(440,313,215.62)	(280,707,433.30)		(721,020,648.92)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(954,098,147.51)		(954,098,147.51)
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021</b>				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Saldo neto en la hacienda pública / patrimonio 2021</b>	6,719,644,500.21	(2,154,712,575.14)	(888,776,759.60)	0.00	3,676,155,165.47

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



Concepto		Origen	Aplicación
1	ACTIVO	997,533,882.50	0.00
1.1	Activo Circulante	0.00	12,267,146.81
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	0.00	13,196,392.69
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	10,211,749.52
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	1,727,775.70
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	12,868,771.10	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	1,009,801,029.31	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	364,335,212.62	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	4,350,481.56
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	0.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	(649,800,850.09)
1.2.7	Activos Diferidos	15,448.16	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	147,252,250.93
2.1	Pasivo Circulante	0.00	114,374,684.93
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	122,799,906.93
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	850,281,631.57
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4,067,693.09	0.00
3.1.1	Aportaciones	0.00	2,630.12
3.1.2	Donaciones de Capital	4,070,323.21	0.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	854,349,324.66
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	239,108,778.31
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	48,236,098.09
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	567,004,448.26
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 MAGALTEJAN 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 JULIO DEL 2021 Y AL 31 DE JULIO DE 2020

(en pesos)

Concepto	2021	2020
<b>Flujos de efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,354,474,243.84</b>	<b>2,499,298,465.28</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	533,952,829.96	471,047,263.42
Productos de tipo corriente	3,356,806.84	4,350,225.19
Aprovechamientos de tipo corriente	89,608.03	1,683.60
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	2,261,682.37
Participaciones y aportaciones	67,738,605.43	235,857,096.00
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	1,307,989.13	0.00
Otros orígenes de operación	1,748,028,404.45	1,785,780,514.70
<b>Aplicación</b>	<b>2,206,603,079.65</b>	<b>2,293,358,117.07</b>
Servicios personales	91,771,704.13	92,416,016.59
Materiales y suministros	54,465,354.67	56,158,157.40
Servicios generales	86,755,585.69	85,542,178.57
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	1,973,610,435.16	2,059,241,764.51
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>147,871,164.19</b>	<b>205,940,348.21</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0	0
Otros Orígenes de inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>86,639,819.57</b>	<b>152,380,740.99</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	85,498,273.93	144,995,432.71
Bienes muebles	1,141,545.64	7,385,308.28
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-86,639,819.57</b>	<b>-152,380,740.99</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros orígenes de financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>48,034,951.93</b>	<b>81,786,824.21</b>
Servicios de la Deuda	44,271,092.24	50,220,085.83
Interno	44,271,092.24	50,220,085.83
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	3,763,859.69	31,566,738.38
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-48,034,951.93</b>	<b>-81,786,824.21</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo</b>	<b>13,196,392.69</b>	<b>-28,227,217.00</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>294,813,756.75</b>	<b>316,881,972.14</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>308,010,149.44</b>	<b>288,654,755.14</b>

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 JULIO 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	5,206,005,530.58	6,203,539,413.08	4,516,969,747.47	(997,533,882.50)
1.1 Activo Circulante	1,231,859,343.89	2,594,208,826.28	2,581,941,679.47	1,244,126,490.70	12,267,146.81
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	294,813,756.75	2,354,474,239.41	2,341,277,846.72	308,010,149.44	13,196,392.69
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	797,469,792.59	149,547,630.10	139,335,880.58	807,681,542.11	10,211,749.52
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,507,529.95	50,282,459.67	48,554,683.97	32,235,305.65	1,727,775.70
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	122,242,598.57	39,904,497.10	52,773,268.20	109,373,827.47	(12,868,771.10)
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	2,611,796,704.30	3,621,597,733.61	3,272,843,256.77	(1,009,801,029.31)
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	144,799,350.74	509,134,563.36	5,544,867,366.98	(364,335,212.62)
1.2.4 Bienes Muebles	201,657,206.93	7,225,357.90	2,874,876.34	206,007,688.49	4,350,481.56
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)	2,409,699,066.86	3,059,499,916.95	(2,988,222,861.20)	(649,800,850.09)
1.2.7 Activos Diferidos	360,485.03	72,928.80	88,376.96	345,036.87	(15,448.16)
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
<b>Total del activo =</b>	<b>5,514,503,629.97</b>	<b>5,206,005,530.58</b>	<b>6,203,539,413.08</b>	<b>4,516,969,747.47</b>	<b>(997,533,882.50)</b>

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 JULIO 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**

<b>Deuda Interna</b>			0.00	8,425,222.00
Instituciones de Crédito			0.00	8,425,222.00
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>			<b>0.00</b>	<b>8,425,222.00</b>

**Largo Plazo**

<b>Deuda Interna</b>			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
<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>			<b>446,275,821.07</b>	<b>413,398,255.07</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>541,791,011.86</b>	<b>418,991,104.93</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>988,066,832.93</b>	<b>840,814,582.00</b>

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