

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

(en pesos)



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1 ACTIVO	5,514,503,629.97	0.00	6,765,056,013.88	8,029,337,235.90	4,250,222,407.95	0.00
1.1 Activo Circulante	1,231,859,343.89	0.00	3,977,861,237.94	4,136,577,331.52	1,073,143,250.31	0.00
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	294,813,756.75	0.00	3,629,029,156.73	3,576,384,050.16	347,458,863.32	0.00
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	797,469,792.59	0.00	245,187,963.69	375,498,690.41	667,159,065.87	0.00
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,507,529.95	0.00	59,821,009.85	66,089,641.89	24,238,897.91	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	39,950,962.65	118,604,949.06	43,588,612.16	0.00
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(13,174,333.97)	0.00	3,872,145.02	0.00	(9,302,188.95)	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	2,787,194,775.94	3,892,759,904.38	3,177,079,157.64	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	292,865,008.02	710,406,144.84	5,491,661,442.78	0.00
1.2.4 Bienes Muebles	201,657,206.93	0.00	24,670,847.10	9,938,627.14	216,389,426.89	0.00
1.2.5 Activos Intangibles	549,706.90	0.00	8,141,345.10	2,069,833.50	6,621,218.50	0.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,338,422,011.11)	0.00	2,411,397,011.69	3,120,212,956.27	(3,047,237,955.69)	0.00
1.2.7 Activos Diferidos	360,485.03	0.00	120,564.03	132,342.63	348,706.43	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	1,526,038,287.47	1,290,685,308.73	0.00	752,713,854.19
2.1 Pasivo Circulante	0.00	541,791,011.86	1,493,160,721.47	1,290,685,308.73	0.00	339,315,599.12
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	531,651,387.83	1,457,534,592.47	1,255,059,179.73	0.00	329,175,975.09
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	35,624,454.00	35,624,454.00	0.00	0.00
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	2,320,154,725.10	1,243,532,715.44	0.00	3,449,814,787.38
3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	6,715,576,807.12	11,139,028.44	18,941,081.07	0.00	6,723,378,859.75

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1 / 4

Fecha y hora de emisión:

14/dic/21 1:59:38PM

EFO



## BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 30 DE NOVIEMBRE 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	288,866.95	26,741.02	0.00	5,391,448,562.75
3.1.2 Donaciones de Capital	0.00	233,193,329.42	2,141,687.58	8,167,958.21	0.00	239,219,600.05
3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	1,090,672,789.02	8,708,473.91	10,746,381.84	0.00	1,092,710,696.95
3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	(2,189,140,010.08)	2,309,015,696.66	1,224,591,634.37	0.00	(3,273,564,072.37)
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)	831,823,502.26	722,047,615.30	0.00	(2,164,850,032.64)
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)	1,172,762,028.18	502,544,019.07	0.00	(1,108,714,039.73)
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	236,740,458.58	1,138,268,993.73	0.00	901,528,535.15
4.1 Ingresos de Gestión	0.00	0.00	138,185,564.14	943,314,495.70	0.00	805,128,931.56
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	137,887,362.18	936,034,937.06	0.00	798,147,574.88
4.1.5 Productos	0.00	0.00	116,098.46	6,975,376.66	0.00	6,859,278.20
4.1.6 Aprovechamientos	0.00	0.00	87,658.98	209,737.46	0.00	122,078.48
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	98,118,090.11	193,399,346.66	0.00	95,281,256.55
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	98,118,090.11	186,999,346.66	0.00	88,881,256.55
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	6,400,000.00	0.00	6,400,000.00
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	436,804.33	1,555,151.37	0.00	1,118,347.04
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	436,804.33	1,555,151.37	0.00	1,118,347.04
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	1,055,769,584.90	201,934,816.13	853,834,768.77	0.00
5.1 Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	640,722,942.61	118,052,171.06	522,670,771.55	0.00
5.1.1 Servicios Personales	0.00	0.00	318,744,482.04	37,573,151.48	281,171,330.56	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 4

Fecha y hora de emisión:  
EFO

14/dic/21 1:59:38PM



## BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021  
(en pesos)

**CAPA** Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.1.2 Materiales y Suministros	0.00	0.00	82,934,903.44	2,868,324.74	80,066,578.70	0.00
5.1.3 Servicios Generales	0.00	0.00	239,043,557.13	77,610,694.84	161,432,862.29	0.00
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	33,923,795.07	2,996,117.32	30,927,677.75	0.00
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	33,229,900.37	2,996,117.32	30,233,783.05	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	240,675,954.45	75,912,277.44	164,763,677.01	0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	240,675,954.45	75,912,277.44	164,763,677.01	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	140,446,892.77	4,974,250.31	135,472,642.46	0.00
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	140,446,892.77	4,974,250.31	135,472,642.46	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	18,028,105.40	18,028,105.40	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	17,090,006.08	17,090,006.08	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	3,277,926.95	0.00	8,412,079.13	8,677,926.95	3,012,079.13	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	3,277,926.95	8,677,926.95	8,412,079.13	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: *Comision*

Autorizado por:

Nivel: *3 Rubro*

3 / 4

Fecha y hora de emisión:

14/dic/21 1:59:38PM

EF0



**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 30 DE NOVIEMBRE 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	938,099.32	938,099.32	0.00	0.00
7.6.3 Bienes bajo contrato en comodato	0.00	0.00	938,099.32	0.00	938,099.32	0.00
7.6.4 Contrato de comodato por bienes	0.00	0.00	0.00	938,099.32	0.00	938,099.32
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	9,594,183,096.90	9,594,183,096.90	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	3,609,630,705.14	3,609,630,705.14	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	1,133,285,370.51	1,126,179,672.06	0.00	(7,105,698.45)
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	122,968,031.35	7,438,271.65	115,529,759.70	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	1,350,165,662.57	1,350,165,662.57	0.00	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	224,318,563.71	1,125,847,098.86	0.00	901,528,535.15
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	5,984,552,391.76	5,984,552,391.76	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	1,865,577,444.02	1,651,220,189.07	214,357,254.95	0.00
8.2.3 modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	823,098,154.68	1,032,483,135.31	0.00	209,384,980.63
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	861,088,602.75	861,088,602.75	0.00	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	827,195,737.52	827,195,737.52	0.00	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	820,418,959.98	807,481,859.29	12,937,100.69	0.00
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	787,173,492.81	26,189,790.82	760,983,701.99	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
<b>Totales =</b>	<b>5,514,503,629.97</b>	<b>5,514,503,629.97</b>	<b>21,515,970,272.23</b>	<b>21,515,970,272.23</b>	<b>5,104,057,176.72</b>	<b>5,104,057,176.72</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 SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE 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	4,250,222,407.95	5,514,503,629.97	2 PASIVO	752,713,854.19	988,066,832.93
1.1 Activo Circulante	1,073,143,250.31	1,231,859,343.89	2.1 Pasivo Circulante	339,315,599.12	541,791,011.86
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	347,458,863.32	294,813,756.75	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	329,175,975.09	531,651,387.83
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	667,159,065.87	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	24,238,897.91	30,507,529.95	2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	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	43,588,612.16	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	(9,302,188.95)	(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	3,177,079,157.64	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	5,491,661,442.78	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	216,389,426.89	201,657,206.93	<b>Total de Pasivo =</b>	<b>752,713,854.19</b>	<b>988,066,832.93</b>
1.2.5 Activos Intangibles	6,621,218.50	549,706.90	3 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,497,508,553.76	4,526,436,797.04
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,047,237,955.69)	(2,338,422,011.11)	3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,723,378,859.75	6,715,576,807.12
1.2.7 Activos Diferidos	348,706.43	360,485.03	3.1.1 Aportaciones	5,391,448,562.75	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	239,219,600.05	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	1,092,710,696.95	1,090,672,789.02
<b>Total de Activo =</b>	<b>4,250,222,407.95</b>	<b>5,514,503,629.97</b>	3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(3,225,870,305.99)	(2,189,140,010.08)
			3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	47,693,766.38	304,430,166.22
			3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,164,850,032.64)	(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	(1,108,714,039.73)	(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>3,497,508,553.76</b>	<b>4,526,436,797.04</b>
<b>Total de Activo =</b>	<b>4,250,222,407.95</b>	<b>5,514,503,629.97</b>	<b>Total de Pasivo + Patrimonio =</b>	<b>4,250,222,407.95</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

**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 ACTIVIDADES**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021 Y AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**  
(en pesos)

**CAPA** Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2021	2020
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	901,528,535.15	1,131,690,068.97
4.1 Ingresos de Gestión	805,128,931.56	692,343,825.87
4.1.3 Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
4.1.4 Derechos	798,147,574.88	683,435,687.95
4.1.5 Productos	6,859,278.20	8,790,961.22
4.1.6 Aprovechamientos	122,078.48	109,418.07
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	7,758.63
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	95,281,256.55	436,371,938.42
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	88,881,256.55	436,371,938.42
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,400,000.00	0.00
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	1,118,347.04	2,974,304.68
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	1,118,347.04	2,974,226.06
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios=</b>	<b>901,528,535.15</b>	<b>1,131,690,068.97</b>

5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	853,834,768.77	781,693,255.48
5.1 Gastos de Funcionamiento	522,670,771.55	479,101,138.94
5.1.1 Servicios Personales	281,171,330.56	278,513,045.93
5.1.2 Materiales y Suministros	80,066,578.70	59,830,332.97
5.1.3 Servicios Generales	161,432,862.29	140,757,760.04
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	30,927,677.75	39,659,299.44
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	30,233,783.05	38,833,736.72
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	693,894.70	825,562.72
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	164,763,677.01	164,930,365.65
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	164,763,677.01	164,929,371.92
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	135,472,642.46	98,002,451.45

Emitido por: Comisión

Fecha y hora de emisión: 14/dic/21 3:09:12PM

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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021 Y AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020  
(en pesos)



Concepto	Año	
	2021	2020
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	135,472,642.46	98,002,451.45
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas =</b>	<b>853,834,768.77</b>	<b>781,693,255.48</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>47,693,766.38</b>	<b>349,996,813.49</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 30 DE NOVIEMBRE 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	5,905,452,667.39				5,905,452,667.39
Aportaciones	5,393,487,310.72				5,393,487,310.72
Donaciones de Capital	232,026,776.03				232,026,776.03
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	279,938,580.64				279,938,580.64
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020</b>		(1,894,260,712.54)	349,996,813.49	0.00	(1,544,263,899.05)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			349,996,813.49		349,996,813.49
Resultados de Ejercicios Anteriores		(1,842,858,381.17)			(1,842,858,381.17)
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>	5,905,452,667.39	(1,894,260,712.54)	349,996,813.49	0.00	4,361,188,768.34
<b>Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021</b>	817,926,192.36				817,926,192.36
Aportaciones	(2,038,747.97)				(2,038,747.97)
Donaciones de capital	7,192,824.02				7,192,824.02
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	812,772,116.31				812,772,116.31
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021</b>		(321,991,651.47)	(1,359,614,755.47)	0.00	(1,681,606,406.94)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			47,693,766.38		47,693,766.38
Resultados de Ejercicios Anteriores		(321,991,651.47)	(349,996,813.49)		(671,988,464.96)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(1,057,311,708.36)		(1,057,311,708.36)
<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>	6,723,378,859.75	(2,216,252,364.01)	(1,009,617,941.98)	0.00	3,497,508,553.76

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 CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021  
(en pesos)

CAPA Comisión  
de Agua Potable  
y Alcantarillado

Concepto		Origen	Aplicación
1	ACTIVO	1,264,281,222.02	0.00
1.1	Activo Circulante	158,716,093.58	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	0.00	52,645,106.57
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	130,310,726.72	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,268,632.04	0.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	78,653,986.41	0.00
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(3,872,145.02)	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	1,105,565,128.44	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	417,541,136.82	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	14,732,219.96
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	6,071,511.60
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	(708,815,944.58)
1.2.7	Activos Diferidos	11,778.60	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	235,352,978.74
2.1	Pasivo Circulante	0.00	202,475,412.74
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	202,475,412.74
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	0.00	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	1,028,928,243.28
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	7,802,052.63	0.00
3.1.1	Aportaciones	0.00	262,125.93
3.1.2	Donaciones de Capital	6,026,270.63	0.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,037,907.93	0.00
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	1,036,730,295.91
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	256,736,399.84
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	109,775,886.96
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	670,218,009.11
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



Concepto	2021	2020
<b>Flujos de efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>3,629,029,161.57</b>	<b>3,757,051,755.09</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	798,320,366.21	680,226,871.49
Productos de tipo corriente	6,308,575.98	6,266,777.86
Aprovechamientos de tipo corriente	122,078.48	12,642.46
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	2,263,738.99
Participaciones y aportaciones	88,881,258.89	434,571,942.61
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	6,400,000.13	0.00
Otros orígenes de operación	2,728,996,881.88	2,633,709,781.68
<b>Aplicación</b>	<b>3,385,107,234.21</b>	<b>3,387,608,807.15</b>
Servicios personales	138,620,503.37	138,655,521.18
Materiales y suministros	78,419,147.94	72,948,433.92
Servicios generales	156,853,215.78	137,185,924.85
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	3,011,214,367.12	3,038,818,927.20
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>243,921,927.36</b>	<b>369,442,947.93</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>123,667,197.85</b>	<b>267,832,707.31</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	111,683,043.85	257,575,248.91
Bienes muebles	11,984,154.00	10,257,458.40
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-123,667,197.85</b>	<b>-267,832,707.31</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>67,609,622.94</b>	<b>101,990,944.85</b>
Servicios de la Deuda	63,805,243.45	70,424,206.47
Interno	63,805,243.45	70,424,206.47
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	3,804,379.49	31,566,738.38
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-67,609,622.94</b>	<b>-101,990,944.85</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo</b>	<b>52,645,106.57</b>	<b>-380,704.23</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>347,458,863.32</b>	<b>316,501,267.91</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 30 DE NOVIEMBRE 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	6,765,056,013.88	8,029,337,235.90	4,250,222,407.95	(1,264,281,222.02)
1.1 Activo Circulante	1,231,859,343.89	3,977,861,237.94	4,136,577,331.52	1,073,143,250.31	(158,716,093.58)
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	294,813,756.75	3,629,029,156.73	3,576,384,050.16	347,458,863.32	52,645,106.57
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	797,469,792.59	245,187,963.69	375,498,690.41	667,159,065.87	(130,310,726.72)
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,507,529.95	59,821,009.85	66,089,641.89	24,238,897.91	(6,268,632.04)
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	122,242,598.57	39,950,962.65	118,604,949.06	43,588,612.16	(78,653,986.41)
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(13,174,333.97)	3,872,145.02	0.00	(9,302,188.95)	3,872,145.02
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	2,787,194,775.94	3,892,759,904.38	3,177,079,157.64	(1,105,565,128.44)
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	292,865,008.02	710,406,144.84	5,491,661,442.78	(417,541,136.82)
1.2.4 Bienes Muebles	201,657,206.93	24,670,847.10	9,938,627.14	216,389,426.89	14,732,219.96
1.2.5 Activos Intangibles	549,706.90	8,141,345.10	2,069,833.50	6,621,218.50	6,071,511.60
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,338,422,011.11)	2,411,397,011.69	3,120,212,956.27	(3,047,237,955.69)	(708,815,944.58)
1.2.7 Activos Diferidos	360,485.03	120,564.03	132,342.63	348,706.43	(11,778.60)
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 6,765,056,013.88 8,029,337,235.90 4,250,222,407.95 (1,264,281,222.02)

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 DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021  
(en pesos)



Concepto	Moneda de contratación	Institución o país acreedor	Saldo inicial del periodo	Saldo final del periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
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>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>446,275,821.07</b>	<b>413,398,255.07</b>
Instituciones de Crédito			446,275,821.07	413,398,255.07
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
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>339,315,599.12</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>988,066,832.93</b>	<b>752,713,854.19</b>

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALÍ JUAN KANTUN  
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO  
DIRECTOR GENERAL