



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 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	7,246,771,112.41	8,506,817,076.04	4,254,457,666.34	0.00
1.1 Activo Circulante	1,231,859,343.89	0.00	4,400,778,104.73	4,586,098,691.12	1,046,538,757.50	0.00
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	294,813,756.75	0.00	3,999,972,196.47	3,975,750,632.44	319,035,320.78	0.00
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	797,469,792.59	0.00	282,319,683.86	409,243,707.04	670,545,769.41	0.00
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,507,529.95	0.00	72,665,170.52	81,266,852.08	21,905,848.39	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	41,948,908.86	119,837,499.56	44,354,007.87	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	2,845,993,007.68	3,920,718,384.92	3,207,918,908.84	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	340,117,391.93	719,226,821.29	5,530,093,150.24	0.00
1.2.4 Bienes Muebles	201,657,206.93	0.00	35,251,794.43	13,644,956.46	223,264,044.90	0.00
1.2.5 Activos Intangibles	549,706.90	0.00	8,969,278.50	2,069,833.50	7,449,151.90	0.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,338,422,011.11)	0.00	2,411,398,593.69	3,135,527,447.52	(3,062,550,864.94)	0.00
1.2.7 Activos Diferidos	360,485.03	0.00	255,949.13	249,326.15	367,108.01	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	1,745,744,617.19	1,526,027,134.05	0.00	768,349,349.79
2.1 Pasivo Circulante	0.00	541,791,011.86	1,712,867,051.19	1,526,027,134.05	0.00	354,951,094.72
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	531,651,387.83	1,677,240,922.19	1,490,401,005.05	0.00	344,811,470.69
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	2,320,482,376.85	1,244,057,311.99	0.00	3,450,011,732.18
3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	6,715,576,807.12	11,151,607.32	19,202,799.62	0.00	6,723,627,999.42

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1 / 4

Fecha y hora de emisión:

20/ene/22 5:24:42PM

EFO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 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	288,459.57	0.00	5,391,710,281.30
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	8,721,052.79	10,746,381.84	0.00	1,092,698,118.07
3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	(2,189,140,010.08)	2,309,330,769.53	1,224,854,512.37	0.00	(3,273,616,267.24)
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)	1,173,077,101.05	502,806,897.07	0.00	(1,108,766,234.60)
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	248,674,156.85	1,276,601,945.07	0.00	1,027,927,788.22
4.1 Ingresos de Gestión	0.00	0.00	149,502,815.50	1,012,220,567.90	0.00	862,717,752.40
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	149,201,506.96	1,003,917,341.21	0.00	854,715,834.25
4.1.5 Productos	0.00	0.00	118,181.16	7,995,565.22	0.00	7,877,384.06
4.1.6 Aprovechamientos	0.00	0.00	88,682.86	213,216.95	0.00	124,534.09
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	98,671,207.54	262,383,658.18	0.00	163,712,450.64
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	98,524,400.79	255,983,658.18	0.00	157,459,257.39
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	146,806.75	6,400,000.00	0.00	6,253,193.25
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	500,133.81	1,997,718.99	0.00	1,497,585.18
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	500,133.81	1,997,718.99	0.00	1,497,585.18
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	1,213,634,112.80	221,802,908.95	991,831,203.85	0.00
5.1 Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	771,636,327.38	137,920,263.88	633,716,063.50	0.00
5.1.1 Servicios Personales	0.00	0.00	397,395,675.23	40,553,683.94	356,841,991.29	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 4

Fecha y hora de emisión:
EFO

20/ene/22 5:24:42PM



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 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	91,144,607.64	4,897,917.19	86,246,690.45	0.00
5.1.3 Servicios Generales	0.00	0.00	283,096,044.51	92,468,662.75	190,627,381.76	0.00
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	37,151,193.81	2,996,117.32	34,155,076.49	0.00
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	36,183,659.61	2,996,117.32	33,187,542.29	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	967,534.20	0.00	967,534.20	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	255,986,266.96	75,912,277.44	180,073,989.52	0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	255,985,791.95	75,912,277.44	180,073,514.51	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	475.01	0.00	475.01	0.00
5.6 Inversión Pública	0.00	0.00	148,860,324.65	4,974,250.31	143,886,074.34	0.00
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	148,860,324.65	4,974,250.31	143,886,074.34	0.00
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	1,074,028,067.40	1,074,028,067.40	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	1,073,089,968.08	1,073,089,968.08	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	3,277,926.95	0.00	1,064,412,041.13	8,677,926.95	1,059,012,041.13	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	3,277,926.95	8,677,926.95	1,064,412,041.13	0.00	1,059,012,041.13
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
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

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 4

Fecha y hora de
emisión: 20/ene/22 5:24:42PM
EFO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(en pesos)



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	11,202,825,832.40	11,202,825,832.40	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	3,999,968,109.28	3,999,968,109.28	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	1,266,983,561.81	1,242,337,134.17	0.00	(24,646,427.64)
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	231,895,136.92	7,695,961.05	224,199,175.87	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	1,490,647,413.30	1,490,647,413.30	0.00	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	231,548,920.25	1,259,287,600.76	0.00	1,027,738,680.51
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	7,202,857,723.12	7,202,857,723.12	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	2,171,700,957.59	2,046,623,155.51	125,077,802.08	0.00
8.2.3 modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	889,789,730.69	1,275,890,210.11	0.00	386,100,479.42
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	1,199,217,780.48	1,102,810,479.06	96,407,301.42	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	1,007,091,490.02	1,007,091,490.02	0.00	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	991,945,219.98	964,311,225.80	27,633,994.18	0.00
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	943,112,544.36	27,238,085.62	915,874,458.74	0.00
Totales =	5,514,503,629.97	5,514,503,629.97	25,052,160,275.90	25,052,160,275.90	5,246,288,870.19	5,246,288,870.19

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 DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
 (en pesos)



Concepto	Año		Concepto	Año	
	2021	2020		2021	2020
1 ACTIVO	4,254,457,666.34	5,514,503,629.97	2 PASIVO	768,349,349.79	988,066,832.93
1.1 Activo Circulante	1,046,538,757.50	1,231,859,343.89	2.1 Pasivo Circulante	354,951,094.72	541,791,011.86
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	319,035,320.78	294,813,756.75	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	344,811,470.69	531,651,387.83
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	670,545,769.41	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	21,905,848.39	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	44,354,007.87	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	3,207,918,908.84	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	5,530,093,150.24	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	223,264,044.90	201,657,206.93	Total de Pasivo =	768,349,349.79	988,066,832.93
1.2.5 Activos Intangibles	7,449,151.90	549,706.90	3 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	3,486,108,316.55	4,526,436,797.04
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,062,550,864.94)	(2,338,422,011.11)	3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,723,627,999.42	6,715,576,807.12
1.2.7 Activos Diferidos	367,108.01	360,485.03	3.1.1 Aportaciones	5,391,710,281.30	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	1,092,698,118.07	1,090,672,789.02
Total de Activo =	4,254,457,666.34	5,514,503,629.97	3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(3,237,519,682.87)	(2,189,140,010.08)
			3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	36,096,584.37	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	(1,108,766,234.60)	(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 =	3,486,108,316.55	4,526,436,797.04
Total de Activo =	4,254,457,666.34	5,514,503,629.97	Total de Pasivo + Patrimonio =	4,254,457,666.34	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 MOLLINEDO 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 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (en pesos)

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2021	2020
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,027,927,788.22	1,274,979,955.31
4.1 Ingresos de Gestión	862,717,752.40	743,503,268.25
4.1.3 Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
4.1.4 Derechos	854,715,834.25	734,037,868.12
4.1.5 Productos	7,877,384.06	9,329,005.95
4.1.6 Aprovechamientos	124,534.09	115,704.50
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	20,689.68
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	163,712,450.64	528,074,182.92
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	157,459,257.39	528,074,182.92
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,253,193.25	0.00
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	1,497,585.18	3,402,504.14
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	1,497,585.18	3,402,425.52
Total de Ingresos y Otros Beneficios=	1,027,927,788.22	1,274,979,955.31
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	991,831,203.85	970,549,789.09
5.1 Gastos de Funcionamiento	633,716,063.50	589,687,225.49
5.1.1 Servicios Personales	356,841,991.29	350,451,283.43
5.1.2 Materiales y Suministros	86,246,690.45	70,553,562.82
5.1.3 Servicios Generales	190,627,381.76	168,682,379.24
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	34,155,076.49	42,727,907.97
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	33,187,542.29	41,737,263.00
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	967,534.20	990,644.97
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	180,073,989.52	179,985,598.93
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	180,073,514.51	179,984,605.20
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	475.01	993.73
5.6 Inversión Pública	143,886,074.34	158,149,056.70

Emitido por: Comisión

Fecha y hora de emisión: 17/ene/22 10:57:24PM

Autorizado por:

1 / 2

Nivel: 3 Rubro

EF3



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(en pesos)

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2021	2020
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	143,886,074.34	158,149,056.70
Total de Gastos y Otras Pérdidas =	991,831,203.85	970,549,789.09
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	36,096,584.37	304,430,166.22

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 MOLINEDO 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 DICIEMBRE DE 2021
(en pesos)

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

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	6,715,576,807.12				6,715,576,807.12
Aportaciones	5,391,710,688.68				5,391,710,688.68
Donaciones de Capital	233,193,329.42				233,193,329.42
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,090,672,789.02				1,090,672,789.02
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		(2,493,570,176.30)	304,430,166.22	0.00	(2,189,140,010.08)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			304,430,166.22		304,430,166.22
Resultados de Ejercicios Anteriores		(2,055,074,145.68)			(2,055,074,145.68)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(438,496,030.62)			(438,496,030.62)
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	6,715,576,807.12	(2,493,570,176.30)	304,430,166.22	0.00	4,526,436,797.04
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021	8,051,192.30				8,051,192.30
Aportaciones	(407.38)				(407.38)
Donaciones de capital	6,026,270.63				6,026,270.63
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	2,025,329.05				2,025,329.05
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		(109,775,886.96)	(938,603,785.83)	0.00	(1,048,379,672.79)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			36,096,584.37		36,096,584.37
Resultados de Ejercicios Anteriores		(109,775,886.96)	(304,430,166.22)		(414,206,053.18)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(670,270,203.98)		(670,270,203.98)
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	6,723,627,999.42	(2,603,346,063.26)	(634,173,619.61)	0.00	3,486,108,316.55

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

AUTORIZO

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 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(en pesos)**

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto		Origen	Aplicación
1	ACTIVO	1,260,045,963.63	0.00
1.1	Activo Circulante	185,320,586.39	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	0.00	24,221,564.03
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	126,924,023.18	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,601,681.56	0.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	77,888,590.70	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	1,074,725,377.24	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	379,109,429.36	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	21,606,837.97
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	6,899,445.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	(724,128,853.83)
1.2.7	Activos Diferidos	0.00	6,622.98
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	219,717,483.14
2.1	Pasivo Circulante	0.00	186,839,917.14
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	186,839,917.14
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	1,040,328,480.49
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	8,051,192.30	0.00
3.1.1	Aportaciones	0.00	407.38
3.1.2	Donaciones de Capital	6,026,270.63	0.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,025,329.05	0.00
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	1,048,379,672.79
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	268,333,581.85
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	670,270,203.98
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

AUTORIZÓ

REVISÓ

MIRIAM MAGALI BUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

JAIIME MOLLINADO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

(en pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de efectivo de las Actividades de Operación		
• Origen	3,999,972,199.99	5,547,406,041.57
• Impuestos	0.00	0.00
• Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
• Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
• Derechos	854,094,322.26	719,784,158.57
• Productos de tipo corriente	7,280,714.43	6,756,783.90
• Aprovechamientos de tipo corriente	124,534.09	27,290.35
• Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	2,263,898.44
• Participaciones y aportaciones	157,718,762.54	528,074,187.23
• Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	6,400,000.13	0.00
• Otros orígenes de operación	2,974,353,866.55	4,290,499,723.08
• Aplicación	3,741,152,457.10	5,136,709,561.69
• Servicios personales	180,175,625.83	170,132,752.64
• Materiales y suministros	85,363,011.13	77,803,462.07
• Servicios generales	187,869,687.92	165,029,415.77
• 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
• Tranferencias 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	3,287,744,132.22	4,723,743,931.20
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	258,819,742.89	410,696,479.88
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	163,938,829.67	327,497,853.20
• Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	138,764,851.68	315,370,647.61
• Bienes muebles	25,173,977.99	12,127,205.59
• Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-163,938,829.67	-327,497,853.20
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	70,659,349.19	105,266,842.07
• Servicios de la Deuda	66,854,969.70	73,700,103.69
• Interno	66,854,969.70	73,700,103.69
• Externo	0.00	0.00
• Otras aplicaciones de financiamiento	3,804,379.49	31,566,738.38
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-70,659,349.19	-105,266,842.07
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	24,221,564.03	-22,068,215.39
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	319,035,320.78	294,813,756.75

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 MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

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 DICIEMBRE 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)
I ACTIVO	5,514,503,629.97	7,246,771,112.41	8,506,817,076.04	4,254,457,666.34	(1,260,045,963.63)
1.1 Activo Circulante	1,231,859,343.89	4,400,778,104.73	4,586,098,691.12	1,046,538,757.50	(185,320,586.39)
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	294,813,756.75	3,999,972,196.47	3,975,750,632.44	319,035,320.78	24,221,564.03
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	797,469,792.59	282,319,683.86	409,243,707.04	670,545,769.41	(126,924,023.18)
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	30,507,529.95	72,665,170.52	81,266,852.08	21,905,848.39	(8,601,681.56)
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	122,242,598.57	41,948,908.86	119,837,499.56	44,354,007.87	(77,888,590.70)
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	2,845,993,007.68	3,920,718,384.92	3,207,918,908.84	(1,074,725,377.24)
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	340,117,391.93	719,226,821.29	5,530,093,150.24	(379,109,429.36)
1.2.4 Bienes Muebles	201,657,206.93	35,251,794.43	13,644,956.46	223,264,044.90	21,606,837.97
1.2.5 Activos Intangibles	549,706.90	8,969,278.50	2,069,833.50	7,449,151.90	6,899,445.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,338,422,011.11)	2,411,398,593.69	3,135,527,447.52	(3,062,550,864.94)	(724,128,853.83)
1.2.7 Activos Diferidos	360,485.03	255,949.13	249,326.15	367,108.01	6,622.98
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	7,246,771,112.41	8,506,817,076.04	4,254,457,666.34	(1,260,045,963.63)

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 31 DE DICIEMBRE 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	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
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	0.00
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	354,951,094.72
Total Deuda y Otros Pasivos			988,066,832.93	768,349,349.79

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