



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO

(en pesos)

Comisión
de Aguacatalán
y Aguacatalán

			Año						Año		
Concepto			2017	2016		Concepto			2017	2016	
I.	ACTIVO		5,224,296,349.12	5,205,271,404.24	2	PASIVO			926,902,669.14	1,012,794,827.82	
1.1	ACTIVO CIRCULANTE		861,055,037.91	769,481,590.83	2.1	PASIVO CIRCULANTE			379,228,577.14	452,794,827.82	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes		188,161,422.17	85,606,073.88	2.1.1	Cuentas por pagar a Corto Plazo			369,030,210.47	442,599,876.22	
1.1.2	Derechos a recibir efectivo o equivalentes		587,348,436.67	519,369,427.07	2.1.2	Documentos por pagar a Corto Plazo		0.00		0.00	
1.1.3	Derechos a recibir bienes o servicios		26,320,392.82	115,103,682.46	2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0.00		0.00	
1.1.5	Almacén		72,399,120.22	62,576,741.39	2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		10,198,366.67		10,194,951.60	
1.1.6	(Estimación por pérdidas 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		4,363,241,311.21	4,435,789,813.41	2.2	PASIVO NO CIRCULANTE			547,674,092.00	560,000,000.00	
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		560,000,000.00	
1.2.3	Bienes Inmuebles		5,429,663,933.91	5,294,154,922.01	2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo			547,674,092.00	0.00	
1.2.4	Bienes Muebles		148,503,927.13	146,164,334.26		Total de Pasivo =			926,902,669.14	1,012,794,827.82	
1.2.5	Activos Intangibles		41,864.35	38,304.00	3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			4,297,393,679.98	4,192,476,576.42	
1.2.6	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)		1,727,509,043.70	1,566,940,534.49	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO			5,775,320,839.81	5,690,903,312.36	
1.2.7	Activos Diferidos		357,952.61	350,717.08	3.1.1	Aportaciones			5,360,170,097.46	5,317,586,437.11	
1.2.8	(Estimación por pérdidas o deterioro de Activos no Circulantes)		0.00	0.00	3.1.2	Donaciones de Capital			135,212,161.71	93,411,930.49	
1.2.9	Otros Activos no Circulantes		512,182,676.91	562,022,070.55	3.1.3	Actualizaciones del Patrimonio			279,938,580.64	279,904,944.76	
	Total de Activo =		5,224,296,349.12	5,205,271,404.24	3.2	PATRIMONIO GENERADO			(1,477,927,159.83)	(1,498,426,735.94)	
					3.2.1	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)			65,389,751.20	(70,741,008.46)	
					3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores			(1,537,643,779.84)	(1,427,685,727.48)	
					3.2.3	Revaluos			0.00	0.00	
					3.2.4	Reservas			0.00	0.00	
					3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(5,673,131.19)	0.00	
					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	
					3.9	TRASPASOS INSTITUCIONALES			0.00	0.00	
					3.9.1	Traspasos dirección general			0.00	0.00	
					3.9.2	Traspasos entre organismos			0.00	0.00	
						Total Del Patrimonio =			4,297,393,679.98	4,192,476,576.42	
	Total de Activo =		5,224,296,349.12	5,205,271,404.24		Total de Pasivo + Patrimonio =			5,224,296,349.12	5,205,271,404.24	

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO (en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto		Año	
		2017	2016
4	INGRESOS	481,255,582.88	319,907,234.38
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	249,603,915.17	240,730,155.49
4.1.3	Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
4.1.4	Derechos	248,650,113.07	240,150,782.67
4.1.5	Productos de tipo corriente	890,181.37	562,616.37
4.1.6	Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	0.00
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	63,620.73	16,756.45
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	230,960,171.38	77,673,554.70
4.2.1	Participaciones y Aportaciones	57,155,190.39	729,500.00
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	173,804,980.99	76,944,054.70
4.3	OTROS INGRESOS	691,496.33	1,503,524.19
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4.3.3	Disminución del exceso por perdidas o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
4.3.4	Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
4.3.9	Otros Ingresos y beneficios varios	691,496.33	1,503,524.19
Total de ingresos =		481,255,582.88	319,907,234.38
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	415,865,831.68	390,648,242.84
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	273,465,310.67	274,926,590.09
5.1.1	Servicios Personales	175,856,758.64	177,240,686.67
5.1.2	Materiales y Suministros	7,367,386.34	8,275,358.80
5.1.3	Servicios Generales	90,241,165.69	89,410,544.62
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	24,846,421.58	0.00
5.4.1	Intereses de la deuda pública	24,113,959.58	0.00
5.4.2	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5.4.3	Gastos de la deuda pública	732,462.00	0.00
5.4.4	Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	117,554,099.43	115,721,652.75
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones y Reservas	117,232,994.78	115,721,652.75
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 perdida 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	321,104.65	0.00
5.6	INVERSION PÚBLICA	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

Fecha y hora de emisión: 25/sep/17 4:24:57PM



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO
(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2017	2016
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos =	415,865,831.68	390,648,242.84
Ahorro (desahorro) del ejercicio =	65,389,751.20	(70,741,008.46)

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2017

(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto		Año		Origen	Aplicación
		2017	2016		
1	ACTIVO	5,224,296,349.12	5,205,271,404.24	0.00	19,024,944.88
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	861,055,037.91	769,481,590.83	0.00	91,573,447.08
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	188,161,422.17	85,606,073.88	0.00	102,555,348.29
1.1.2	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	587,348,436.67	519,369,427.07	0.00	67,979,009.60
1.1.3	Derechos a recibir bienes o servicios	26,320,392.82	115,103,682.46	88,783,289.64	0.00
1.1.5	Almacén	72,399,120.22	62,576,741.39	0.00	9,822,378.83
1.1.6	(Estimación por pérdidas o deterioro de Activos Circulantes)	13,174,333.97	13,174,333.97	0.00	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	4,363,241,311.21	4,435,789,813.41	72,548,502.20	0.00
1.2.2	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles	5,429,663,933.91	5,294,154,922.01	0.00	135,509,011.90
1.2.4	Bienes Muebles	148,503,927.13	146,164,334.26	0.00	2,339,592.87
1.2.5	Activos Intangibles	41,864.35	38,304.00	0.00	3,560.35
1.2.6	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	1,727,509,043.70	1,566,940,534.49	160,568,509.21	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	357,952.61	350,717.08	0.00	7,235.53
1.2.8	(Estimación por pérdidas o deterioro de Activos no Circulantes)	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	512,182,676.91	562,022,070.55	49,839,393.64	0.00
2	PASIVO	926,902,669.14	1,012,794,827.82	0.00	85,892,158.68
2.1	PASIVO CIRCULANTE	379,228,577.14	452,794,827.82	0.00	73,566,250.68
2.1.1	Cuentas por pagar a Corto Plazo	369,030,210.47	442,599,876.22	0.00	73,569,665.75
2.1.2	Documentos por pagar a Corto Plazo	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	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,198,366.67	10,194,951.60	3,415.07	0.00
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	547,674,092.00	560,000,000.00	0.00	12,325,908.00
2.2.2	Documentos por pagar a Largo Plazo	0.00	560,000,000.00	0.00	560,000,000.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	547,674,092.00	0.00	547,674,092.00	0.00
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	4,297,393,679.98	4,192,476,576.42	104,917,103.56	0.00
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	5,775,320,839.81	5,690,903,312.36	84,417,527.45	0.00
3.1.1	Aportaciones	5,360,170,097.46	5,317,586,437.11	42,583,660.35	0.00
3.1.2	Donaciones de Capital	135,212,161.71	93,411,930.49	41,800,231.22	0.00
3.1.3	Actualizaciones del Patrimonio	279,938,580.64	279,904,944.76	33,635.88	0.00

Emitido por: Comisión

1 / 2

Fecha y hora de emisión: 25/sep/17 4:34:31 PM

Autorizado por:

EF4

Nivel: 3 Rubro

[Handwritten signature]



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2017

(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

	Concepto	Año		Origen	Aplicación
		2017	2016		
3.2	PATRIMONIO GENERADO	(1,477,927,159.83)	(1,498,426,735.94)	20,499,576.11	0.00
3.2.1	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	65,389,751.20	(70,741,008.46)	136,130,759.66	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,537,643,779.84)	(1,427,685,727.48)	0.00	109,958,052.36
3.2.3	Revaluos	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(5,673,131.19)	0.00	0.00	5,673,131.19
3.3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por posición monetaria	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
3.9	TRASPASOS INSTITUCIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.1	Trasposos dirección general	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.2	Trasposos entre organismos	0.00	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



Gobierno del Estado de
Quintana Roo
2011-2016

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO

Contabilidad
de Agua Potable
y Saneamiento

Concepto

2017

Flujos de efectivo de las Actividades de Operación

Origen	1,662,521,980
Impuestos	0
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	235,794,403
Productos de tipo corriente	610,858
Aprovechamientos de tipo corriente	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	13,044,918
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la LICEFAPLP	0
Participaciones y aportaciones	57,255,190
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	139,608,983
Otros orígenes de operación	1,216,207,628
Aplicación	1,415,864,067
Servicios personales	82,399,824
Materiales y suministros	13,533,009
Servicios generales	63,331,537
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0
Transferencias al resto del sector público	0
Subsidios y subvenciones	0
Ayudas sociales	0
Pensiones y jubilaciones	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0
Transferencias a la seguridad social	0
Donativos	0
Transferencias al exterior	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Otras aplicaciones de operación	1,256,599,697

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

246,657,914

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Origen	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0
Bienes muebles	0
Otros Orígenes de inversión	0
Aplicación	26,437,186
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	24,260,833
Bienes muebles	2,176,353
Otras aplicaciones de inversión	0

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión

(26,437,186)

Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento

Origen	0
Endeudamiento Neto	0
Interno	0
Externo	0
Otros orígenes de financiamiento	0
Aplicación	83,117,829
Servicios de la Deuda	21,961,061
Interno	21,961,061
Externo	0
Otras aplicaciones de financiamiento	61,156,768

Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento

(83,117,829)

Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo

137,102,899

Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio

51,158,523

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio

188,261,422

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

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 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2017

(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				(5,673,131.19)	(5,673,131.19)
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	5,690,903,312.36				5,690,903,312.36
Aportaciones	5,317,586,437.11				5,317,586,437.11
Donaciones de capital	93,411,930.49				93,411,930.49
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	279,904,944.76				279,904,944.76
Variación de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio		(1,427,685,727.48)	(70,741,008.46)	0.00	(1,498,426,735.94)
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			(70,741,008.46)		(70,741,008.46)
Resultados de ejercicios anteriores		(1,427,685,727.48)			(1,427,685,727.48)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Hacienda pública / patrimonio neto final del ejercicio 2016	5,690,903,312.36	(1,427,685,727.48)	(70,741,008.46)	(5,673,131.19)	4,186,803,445.23
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	84,417,527.45				84,417,527.45
Aportaciones	42,583,660.35				42,583,660.35
Donaciones de capital	41,800,231.22				41,800,231.22
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	33,635.88				33,635.88
Variación de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio		(109,958,052.36)	136,130,759.66	0.00	26,172,707.30
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			65,389,751.20		65,389,751.20
Resultados de ejercicios anteriores		(109,958,052.36)	70,741,008.46		(39,217,043.90)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública / patrimonio 2017	5,775,320,839.81	(1,543,316,911.03)	(5,351,257.26)	(5,673,131.19)	4,297,393,679.98

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

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	5,161,229,824.11	2,436,862,929.88	2,373,796,404.87	5,224,296,349.12	63,066,525.01
I.1 ACTIVO CIRCULANTE	696,763,837.08	2,295,067,244.53	2,130,776,043.70	861,055,037.91	164,291,200.83
I.1.1 Efectivo y Equivalentes	51,158,523.40	1,662,621,980.64	1,525,619,081.87	188,161,422.17	137,002,898.77
I.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes	562,141,219.66	612,080,392.16	586,873,175.15	587,348,436.67	25,207,217.01
I.1.3 Derechos a recibir bienes o servicios	32,391,086.79	11,615,415.30	17,686,109.27	26,320,392.82	(6,070,693.97)
I.1.5 Almacén	64,247,341.20	8,749,456.43	597,677.41	72,399,120.22	8,151,779.02
I.1.6 (Estimación por pérdidas o deterioro de Activos Circulantes)	13,174,333.97	0.00	0.00	13,174,333.97	0.00
I.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	4,464,465,987.03	141,795,685.35	243,020,361.17	4,363,241,311.21	(101,224,675.82)
I.2.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.2.3 Bienes Inmuebles	5,365,383,951.03	68,390,589.58	4,110,606.70	5,429,663,933.91	64,279,982.88
I.2.4 Bienes Muebles	146,972,716.90	2,478,056.54	946,846.31	148,503,927.13	1,531,210.23
I.2.5 Activos Intangibles	41,864.35	0.00	0.00	41,864.35	0.00
I.2.6 (Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	1,610,465,939.24	908,055.01	117,951,159.47	1,727,509,043.70	117,043,104.46
I.2.7 Activos Diferidos	350,717.08	18,984.22	11,748.69	357,952.61	7,235.53
I.2.8 (Estimación por pérdidas o deterioro de Activos no Circulantes)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.2.9 Otros Activos no Circulantes	562,182,676.91	70,000,000.00	120,000,000.00	512,182,676.91	(50,000,000.00)
Total del activo =	5,161,229,824.11	2,436,862,929.88	2,373,796,404.87	5,224,296,349.12	63,066,525.01

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2017

(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

MAJES Y MEJORES
OPORTUNIDADES

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			0.00	547,674,092.00
Instituciones de crédito			0.00	547,674,092.00
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 LARGO PLAZO			0.00	547,674,092.00
OTROS PASIVOS			962,364,651.69	379,228,577.14
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			962,364,651.69	926,902,669.14

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE AGOSTO DE 2017
(en pesos)

Comisión
de Aguas Potables
y Alcantarillado

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	5,161,229,824.11	0.00	2,436,862,929.88	2,373,796,404.87	5,224,296,349.12	0.00
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	696,763,837.08	0.00	2,295,067,244.53	2,130,776,043.70	861,055,037.91	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	51,158,523.40	0.00	1,662,621,980.64	1,525,619,081.87	188,161,422.17	0.00
1.1.2	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	562,141,219.66	0.00	612,080,392.16	586,873,175.15	587,348,436.67	0.00
1.1.3	Derechos a recibir bienes o servicios	32,391,086.79	0.00	11,615,415.30	17,686,109.27	26,320,392.82	0.00
1.1.5	Almacén	64,247,341.20	0.00	8,749,456.43	597,677.41	72,399,120.22	0.00
1.1.6	(Estimación por pérdidas o deterioro de Activos Circulantes)	0.00	13,174,333.97	0.00	0.00	0.00	13,174,333.97
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	4,464,465,987.03	0.00	141,795,685.35	243,020,361.17	4,363,241,311.21	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	5,365,383,951.03	0.00	68,390,589.58	4,110,606.70	5,429,663,933.91	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	146,972,716.90	0.00	2,478,056.54	946,846.31	148,503,927.13	0.00
1.2.5	Activos Intangibles	41,864.35	0.00	0.00	0.00	41,864.35	0.00
1.2.6	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	0.00	1,610,465,939.24	908,055.01	117,951,159.47	0.00	1,727,509,043.70
1.2.7	Activos Diferidos	350,717.08	0.00	18,984.22	11,748.69	357,952.61	0.00
1.2.8	(Estimación por pérdidas 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	562,182,676.91	0.00	70,000,000.00	120,000,000.00	512,182,676.91	0.00
2	PASIVO	0.00	962,364,651.69	1,166,413,776.68	1,130,951,794.13	0.00	926,902,669.14
2.1	PASIVO CIRCULANTE	0.00	404,390,650.69	608,439,775.68	583,277,702.13	0.00	379,228,577.14
2.1.1	Cuentas por pagar a Corto Plazo	0.00	394,192,985.19	608,438,327.80	583,275,553.08	0.00	369,030,210.47
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	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	10,197,665.50	1,447.88	2,149.05	0.00	10,198,366.67
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
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	557,974,001.00	557,974,001.00	547,674,092.00	0.00	547,674,092.00
2.2.2	Documentos por pagar a Largo Plazo	0.00	557,974,001.00	557,974,001.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	547,674,092.00	0.00	547,674,092.00
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	4,198,865,172.42	(93,801,287.53)	(60,662,531.17)	0.00	4,232,003,928.78
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	5,736,469,199.08	1,801,725.66	40,653,366.39	0.00	5,775,320,839.81
3.1.1	Aportaciones	0.00	5,361,215,027.95	1,044,930.49	0.00	0.00	5,360,170,097.46
3.1.2	Donaciones de Capital	0.00	95,076,930.49	518,135.17	40,653,366.39	0.00	135,212,161.71
3.1.3	Actualizaciones del Patrimonio	0.00	280,177,240.64	238,660.00	0.00	0.00	279,938,580.64
3.2	PATRIMONIO GENERADO	0.00	(1,537,604,026.66)	(95,603,013.19)	(101,315,897.56)	0.00	(1,543,316,911.03)

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

Fecha y hora de

emisión:

25/sep/17 3:39:54PM

EFO



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE AGOSTO DE 2017
(en pesos)

Comision
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3.2.1	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0.00	(109.960.438.66)	(109.960.438.66)	0.00	0.00	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(1.427.643.588.00)	215.340.43	(109.784.851.41)	0.00	(1.537.643.779.84)
3.2.3	Revaluos	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	0.00	14.142.085.04	8.468.953.85	0.00	(5.673.131.19)
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	Trasposos dirección general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.2	Trasposos entre organismos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS	0.00	0.00	82.371.238.00	563.626.820.88	0.00	481.255.582.88
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	33,552,449.11	283,156,364.28	0.00	249,603,915.17
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	33,544,504.11	282,194,617.18	0.00	248,650,113.07
4.1.5	Productos de tipo corriente	0.00	0.00	358.79	890,540.16	0.00	890,181.37
4.1.6	Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	7,586.21	71,206.94	0.00	63,620.73
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	48,756,182.73	279,716,354.11	0.00	230,960,171.38
4.2.1	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	42,090,429.24	99,245,619.63	0.00	57,155,190.39
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	6,665,753.49	180,470,734.48	0.00	173,804,980.99
4.3	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	62,606.16	754,102.49	0.00	691,496.33
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3	Disminución del exceso por perdidas 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	62,606.16	754,102.49	0.00	691,496.33
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	0.00	423.409.143.90	7.543.312.22	415.865.831.68	0.00
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	280.289.557.34	6.824.246.67	273.465.310.67	0.00
5.1.1	Servicios Personales	0.00	0.00	179.857.202.58	4.000.443.94	175.856.758.64	0.00
5.1.2	Materiales y Suministros	0.00	0.00	7.571.052.66	203.666.32	7.367.386.34	0.00
5.1.3	Servicios Generales	0.00	0.00	92.861.302.10	2.620.136.41	90.241.165.69	0.00
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	24.846.421.58	0.00	24.846.421.58	0.00
5.4.1	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00	24.113.959.58	0.00	24.113.959.58	0.00
5.4.2	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Emitido por: Comision

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 4

Fecha y hora de
emisión: 25/sep/17 3:39:54PM
EFO



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE AGOSTO DE 2017
(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.4.3 Gastos de la deuda pública	0.00	0.00	732,462.00	0.00	732,462.00	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 PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00	118,273,164.98	719,065.55	117,554,099.43	0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones y Reservas	0.00	0.00	117,952,060.33	719,065.55	117,232,994.78	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	321,104.65	0.00	321,104.65	0.00
5.6 INVERSION PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 CUENTAS DE CIERRE O CORTE 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 GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3 DESAHORRO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	1,121,142.83	1,121,142.83	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	1,121,142.83	1,121,142.83	0.00	0.00
7.1.1 Custodia de Valores	631,032,990.69	0.00	1,121,142.83	0.00	632,154,133.52	0.00
7.1.2 Valores de Custodia	0.00	631,032,990.69	0.00	1,121,142.83	0.00	632,154,133.52
7.3 AVALES Y GARANTÍAS	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	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2 Resoluciones de Demandas en Procesos Judiciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS DE PRESTACIONES 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 CONCESIÓN 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	5,731,193,689.93	5,731,193,689.93	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	2,607,230,915.77	2,607,230,915.77	0.00	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	566,528,391.32	0.00	566,528,391.32	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 4

Fecha y hora de
emisión: 25/sep/17 3:39:54PM
EFO



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE AGOSTO DE 2017
(en pesos)

Corrección
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8.1.2	Ley de Ingresos por ejecutar	0.00	0.00	906.214.755.62	1.150.206.130.01	0.00	243.991.374.39
8.1.3	Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	500.225.998.64	292.151.775.39	208.074.223.25	0.00
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	624.162.374.49	624.162.375.93	0.00	1.44
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	10.099.395.70	540.710.634.44	0.00	530.611.238.74
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	3.123.962.774.16	3.123.962.774.16	0.00	0.00
8.2.1	presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	15.043.438.00	582.641.284.00	0.00	567.597.846.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	1.121.419.510.01	775.349.493.50	346.070.016.51	0.00
8.2.3	modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	359.094.716.33	521.145.108.60	0.00	162.050.392.27
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	416.132.927.99	415.742.531.52	390.396.47	0.00
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	414.908.260.68	413.652.831.87	1.255.428.81	0.00
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	408.972.197.73	405.190.569.99	3.781.627.74	0.00
8.2.7	Presupuesto de Egresos Ejercido Pagado	0.00	0.00	388.391.723.42	10.240.954.68	378.150.768.74	0.00
9	CUENTAS DE LIQUIDACION Y CIERRE PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1	SUPERÁVIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2	DÉFICIT 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 =		5,161,229,824.11	5,161,229,824.11	9,746,449,490.86	9,746,449,490.86	5,640,162,180.80	5,640,162,180.80

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de agosto de 2017 (b)

(Pesos)

Concepto (c)	2017	2016	Concepto (c)	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	188,161,422.17	51,158,523.40	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	369,030,210.47	394,192,985.19
a1) Efectivo	963,140.60	710,181.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,116,208.20	18,459,735.99
a2) Bancos/Tesorería	187,198,281.57	50,448,342.40	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	47,150,760.18	60,726,030.55
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	177,119.54	177,119.54
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	124,170,939.48	93,490,939.85
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	587,348,436.67	562,141,218.86	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	194,415,183.07	221,339,159.26
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	227,474,784.18	227,468,995.08	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	19,326,824.62	15,431,728.87	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1.53	1.53	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-126.00	-22,826.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	340,546,952.34	319,263,320.18	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	26,320,392.82	32,391,086.79	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,519,894.14	1,210,905.17	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	2,744,430.87	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	10,198,366.67	10,197,665.50
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	10,198,366.67	10,197,665.50
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	22,797,034.25	28,432,286.32	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	3,464.43	3,464.43	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	72,399,120.22	64,247,341.20	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-13,174,333.97	-13,174,333.97	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-12,130,701.45	-12,130,701.45	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-1,043,632.52	-1,043,632.52	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Nación en Pago	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	861,055,037.91	696,763,837.08	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	379,228,577.14	404,390,850.69
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	557,974,001.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,429,663,933.91	5,365,383,951.03	c. Deuda Pública a Largo Plazo	547,674,092.00	0.00
d. Bienes Muebles	148,503,927.13	146,972,716.90	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	41,864.35	41,864.35	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,727,509,043.70	-1,810,465,939.24	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	357,952.61	350,717.08	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	547,674,092.00	557,974,001.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	926,902,669.14	962,364,851.69
i. Otros Activos no Circulantes	512,182,676.91	562,182,676.91	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	4,363,241,311.21	4,464,465,987.03	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	5,775,320,839.81	5,736,469,199.08
I. Total del Activo (I = IA + IB)	5,224,296,349.12	5,161,229,824.11	a. Aportaciones	5,360,170,067.46	5,361,215,027.95
			b. Donaciones de Capital	135,212,161.71	95,076,930.49
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	279,936,580.64	280,177,240.64
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	-1,477,927,159.83	-1,537,604,026.66
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	65,389,751.20	-109,960,438.66
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,537,643,779.84	-1,427,643,588.00
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,673,131.19	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	4,297,393,679.98	4,198,865,172.42
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	5,224,296,349.12	5,161,229,824.11

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

SANTIAGO CORTES MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDADLIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIEROFRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de agosto de 2017 (b)
(Pesos)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2016 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito	557,974,001.00	0.00	10,299,909.00	0.00	547,674,092.00	24,113,959.58	732,462.00
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	404,390,650.69	583,277,702.13	608,439,775.68	0.00	379,228,577.14	0.00	0.00
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)							
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

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 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2017

(en pesos)

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				(5,673,131.19)	(5,673,131.19)
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	5,690,903,312.36				5,690,903,312.36
Aportaciones	5,317,586,437.11				5,317,586,437.11
Donaciones de capital	93,411,930.49				93,411,930.49
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	279,904,944.76				279,904,944.76
Variación de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio		(1,427,685,727.48)	(70,741,008.46)	0.00	(1,498,426,735.94)
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			(70,741,008.46)		(70,741,008.46)
Resultados de ejercicios anteriores		(1,427,685,727.48)			(1,427,685,727.48)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Hacienda pública / patrimonio neto final del ejercicio 2016	5,690,903,312.36	(1,427,685,727.48)	(70,741,008.46)	(5,673,131.19)	4,186,803,445.23
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	84,417,527.45				84,417,527.45
Aportaciones	42,583,660.35				42,583,660.35
Donaciones de capital	41,800,231.22				41,800,231.22
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	33,635.88				33,635.88
Variación de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio		(109,958,052.36)	136,130,759.66	0.00	26,172,707.30
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			65,389,751.20		65,389,751.20
Resultados de ejercicios anteriores		(109,958,052.36)	70,741,008.46		(39,217,043.90)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública / patrimonio 2017	5,775,320,839.81	(1,543,316,911.03)	(5,351,257.26)	(5,673,131.19)	4,297,393,679.98

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

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 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2017

(en pesos)

Comisión de
Agua Potable y
Alcantarillado

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				(5,673,131.19)	(5,673,131.19)
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	5,690,903,312.36				5,690,903,312.36
Aportaciones	5,317,586,437.11				5,317,586,437.11
Donaciones de capital	93,411,930.49				93,411,930.49
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	279,904,944.76				279,904,944.76
Variación de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio		(1,427,685,727.48)	(70,741,008.46)	0.00	(1,498,426,735.94)
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			(70,741,008.46)		(70,741,008.46)
Resultados de ejercicios anteriores		(1,427,685,727.48)			(1,427,685,727.48)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Hacienda pública / patrimonio neto final del ejercicio 2016	5,690,903,312.36	(1,427,685,727.48)	(70,741,008.46)	(5,673,131.19)	4,186,803,445.23
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	84,417,527.45				84,417,527.45
Aportaciones	42,583,660.35				42,583,660.35
Donaciones de capital	41,800,231.22				41,800,231.22
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	33,635.88				33,635.88
Variación de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio		(109,958,052.36)	136,130,759.66	0.00	26,172,707.30
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			65,389,751.20		65,389,751.20
Resultados de ejercicios anteriores		(109,958,052.36)	70,741,008.46		(39,217,043.90)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública / patrimonio 2017	5,775,320,839.81	(1,543,316,911.03)	(5,351,257.26)	(5,673,131.19)	4,297,393,679.98

ELABORÓ

SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL