



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

	Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	5,263,452,507.88	0.00	59,806,423,962.96	59,908,646,646.73	5,161,229,824.11	0.00
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	706,923,189.74	0.00	59,179,950,839.94	59,190,110,192.60	696,763,837.08	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	54,122,123.22	0.00	2,043,472,098.49	2,046,435,698.31	51,158,523.40	0.00
1.1.2	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	490,067,626.99	0.00	798,799,058.46	726,725,465.79	562,141,219.66	0.00
1.1.3	Derechos a recibir bienes o servicios	116,881,625.45	0.00	77,764,480.69	162,255,019.35	32,391,086.79	0.00
1.1.5	Almacén	59,026,148.05	0.00	56,259,915,202.30	56,254,694,009.15	64,247,341.20	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	4,556,529,318.14	0.00	626,473,123.02	718,536,454.13	4,464,465,987.03	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	5,350,760,146.61	0.00	409,706,448.11	395,082,643.69	5,365,383,951.03	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	145,004,118.62	0.00	2,206,723.42	238,125.14	146,972,716.90	0.00
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	0.00	52,831.60	10,967.25	41,864.35	0.00
1.2.6	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	0.00	1,506,611,065.87	213,222,264.83	317,077,138.20	0.00	1,610,465,939.24
1.2.7	Activos Diferidos	351,313.91	0.00	257.52	854.35	350,717.08	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	567,024,804.87	0.00	1,284,597.54	6,126,725.50	562,182,676.91	0.00
2	PASIVO	0.00	941,607,338.44	954,763,335.45	975,520,648.70	0.00	962,364,651.69
2.1	PASIVO CIRCULANTE	0.00	381,607,338.44	952,737,336.45	975,520,648.70	0.00	404,390,650.69
2.1.1	Cuentas por pagar a Corto Plazo	0.00	371,412,113.80	952,726,850.52	975,507,721.91	0.00	394,192,985.19
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	10,195,224.64	10,485.93	12,926.79	0.00	10,197,665.50
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	560,000,000.00	2,025,999.00	0.00	0.00	557,974,001.00
2.2.2	Documentos por pagar a Largo Plazo	0.00	560,000,000.00	2,025,999.00	0.00	0.00	557,974,001.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	4,321,845,169.44	584,827,556.39	461,847,559.37	0.00	4,198,865,172.42
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	5,615,630,196.32	18,513,328.71	139,352,331.47	0.00	5,736,469,199.08
3.1.1	Aportaciones	0.00	5,242,334,973.15	16,466,083.81	135,346,138.61	0.00	5,361,215,027.95
3.1.2	Donaciones de Capital	0.00	93,411,930.49	1,999,504.90	3,664,504.90	0.00	95,076,930.49
3.1.3	Actualizaciones del Patrimonio	0.00	279,883,292.68	47,740.00	341,687.96	0.00	280,177,240.64
3.2	PATRIMONIO GENERADO	0.00	(1,293,785,026.88)	566,314,227.68	322,495,227.90	0.00	(1,537,604,026.66)

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1 / 4

Fecha y hora de
emisión:

31/dic/16 3:52:16PM

EFO



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(en pesos)

Comisión
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	(244,665,609.14)	109,960,438.66	244,665,609.14	0.00	(109,960,438.66)
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(1,049,119,417.74)	456,353,789.02	77,829,618.76	0.00	(1,427,643,588.00)
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	584,854,043.80	584,854,043.80	0.00	0.00
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	416,760,324.65	416,760,324.65	0.00	0.00
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	415,514,028.54	415,514,028.54	0.00	0.00
4.1.5	Productos de tipo corriente	0.00	0.00	1,224,039.66	1,224,039.66	0.00	0.00
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	22,256.45	22,256.45	0.00	0.00
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	151,536,145.07	151,536,145.07	0.00	0.00
4.2.1	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	915,500.00	915,500.00	0.00	0.00
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	150,620,645.07	150,620,645.07	0.00	0.00
4.3	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	16,557,574.08	16,557,574.08	0.00	0.00
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3	Disminución del exceso por pérdidas 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	16,557,574.08	16,557,574.08	0.00	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	0.00	57,000,350,304.22	57,000,350,304.22	0.00	0.00
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	56,679,763,023.13	56,679,763,023.13	0.00	0.00
5.1.1	Servicios Personales	0.00	0.00	313,344,614.62	313,344,614.62	0.00	0.00
5.1.2	Materiales y Suministros	0.00	0.00	56,214,287,338.54	56,214,287,338.54	0.00	0.00
5.1.3	Servicios Generales	0.00	0.00	152,131,069.97	152,131,069.97	0.00	0.00
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	5,010,800.52	5,010,800.52	0.00	0.00
5.4.1	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00	5,010,800.52	5,010,800.52	0.00	0.00
5.4.2	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 4

Fecha y hora de
emisión:

31/dic/16 3:52:16PM

EFU



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(en pesos)

C.A.P.A. 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	0.00	0.00	0.00	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	315,576,480.57	315,576,480.57	0.00	0.00
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones y Reservas	0.00	0.00	315,576,480.57	315,576,480.57	0.00	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 perdida 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	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	727,642,832.91	727,642,832.91	0.00	0.00
6.1	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	617,682,394.25	617,682,394.25	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	109,960,438.66	109,960,438.66	0.00	0.00
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	631,032,990.69	631,032,990.69	0.00	0.00
7.1	VALORES	0.00	0.00	631,032,990.69	631,032,990.69	0.00	0.00
7.1.1	Custodia de Valores	0.00	0.00	631,032,990.69	0.00	631,032,990.69	0.00
7.1.2	Valores de Custodia	0.00	0.00	0.00	631,032,990.69	0.00	631,032,990.69
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	7,921,677,174.88	7,921,677,174.88	0.00	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	2,748,925,944.74	2,748,925,944.74	0.00	0.00
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	372,576,682.96	372,576,682.96	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 4

Fecha y hora de
emisión:
EFO

31/dic/16 3:52:16PM

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(en pesos)

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8.1.2 Ley de Ingresos por ejecutar	0.00	0.00	783,561,800.04	783,561,800.04	0.00	0.00
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	285,616,997.46	285,616,997.46	0.00	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	716,269,291.95	716,269,291.95	0.00	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	590,901,172.33	590,901,172.33	0.00	0.00
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	5,172,751,230.14	5,172,751,230.14	0.00	0.00
8.2.1 presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	373,330,016.11	373,330,016.11	0.00	0.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	1,220,185,043.31	1,220,185,043.31	0.00	0.00
8.2.3 modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	725,831,329.29	725,831,329.29	0.00	0.00
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	794,795,500.24	794,795,500.24	0.00	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	759,500,673.21	759,500,673.21	0.00	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	733,563,925.04	733,563,925.04	0.00	0.00
8.2.7 Presupuesto de Egresos Ejercido Pagado	0.00	0.00	565,544,742.94	565,544,742.94	0.00	0.00
9 CUENTAS DE LIQUIDACION Y CIERRE PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	16,809,267.33	16,809,267.33	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	(65,481,043.89)	(65,481,043.89)	0.00	0.00
9.3 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	82,290,311.22	82,290,311.22	0.00	0.00
9.4 RESULTADOS PRESUPUESTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totales =	5,263,452,507.88	5,263,452,507.88	126,852,896,377.70	126,852,896,377.70	5,161,229,824.11	5,161,229,824.11

ELABORÓ

P.L.C. SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE

(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Año			Año		
Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
I ACTIVO	5,161,229,824.11	5,263,452,507.88	II PASIVO	962,364,651.69	941,607,338.44
I.1 ACTIVO CIRCULANTE	696,763,837.08	706,923,189.74	I.1 PASIVO CIRCULANTE	404,390,650.69	381,607,338.44
I.1.1 Efectivo y Equivalentes	51,158,523.40	54,122,123.22	I.1.1 Cuentas por pagar a Corto Plazo	394,192,985.19	371,412,113.80
I.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes	562,141,219.66	490,067,626.99	I.1.2 Documentos por pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
I.1.3 Derechos a recibir bienes o servicios	32,391,086.79	116,881,625.45	I.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
I.1.5 Almacén	64,247,341.20	59,026,148.05	I.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,197,665.50	10,195,224.64
I.1.6 (Estimación por pérdidas o deterioro de Activos Circulantes)	13,174,333.97	13,174,333.97	I.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
I.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	I.1.7 Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
I.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	4,464,465,987.03	4,556,529,318.14	I.2 PASIVO NO CIRCULANTE	557,974,001.00	560,000,000.00
I.2.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	I.2.2 Documentos por pagar a Largo Plazo	557,974,001.00	560,000,000.00
I.2.3 Bienes Inmuebles	5,365,383,951.03	5,350,760,146.61	I.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
I.2.4 Bienes Muebles	146,972,716.90	145,004,118.62	Total de Pasivo =	962,364,651.69	941,607,338.44
I.2.5 Activos Intangibles	41,864.35	0.00	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	4,198,865,172.42	4,321,845,169.44
I.2.6 (Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	1,610,465,939.24	1,506,611,065.87	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	5,736,469,199.08	5,615,630,196.32
I.2.7 Activos Diferidos	350,717.08	351,313.91	Aportaciones	5,361,215,027.95	5,242,334,973.15
I.2.8 (Estimación por pérdidas o deterioro de Activos no Circulantes)	0.00	0.00	Donaciones de Capital	95,076,930.49	93,411,930.49
I.2.9 Otros Activos no Circulantes	562,182,676.91	567,024,804.87	Actualizaciones del Patrimonio	280,177,240.64	279,883,292.68
Total de Activo =	5,161,229,824.11	5,263,452,507.88	PATRIMONIO GENERADO	(1,537,604,026.66)	(1,293,785,026.88)
			Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	(109,960,438.66)	(244,665,609.14)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,427,643,588.00)	(1,049,119,417.74)
			Revaluos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			TRASPASOS INSTITUCIONALES	0.00	0.00
			Traspasos dirección general	0.00	0.00
			Traspasos entre organismos	0.00	0.00
			Total Del Patrimonio =	4,198,865,172.42	4,321,845,169.44
Total de Activo =	5,161,229,824.11	5,263,452,507.88	Total de Pasivo + Patrimonio =	5,161,229,824.11	5,263,452,507.88

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

P.L.C. SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



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

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto		Año	
		2016	2015
4	INGRESOS	507,721,955.59	411,504,266.27
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	362,755,974.75	339,745,392.59
4.1.3	Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
4.1.4	Derechos	361,787,129.87	340,047,318.47
4.1.5	Productos de tipo corriente	947,088.43	124,379.60
4.1.6	Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	0.00
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	21,756.45	(426,305.48)
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	141,207,128.36	60,585,775.81
4.2.1	Participaciones y Aportaciones	815,500.00	3,585,775.81
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	140,391,628.36	57,000,000.00
4.3	OTROS INGRESOS	3,758,852.48	11,173,097.87
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	666.00
4.3.3	Disminución del exceso por pérdidas 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	3,758,852.48	11,172,431.87
Total de ingresos =		507,721,955.59	411,504,266.27
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	617,682,394.25	656,169,875.41
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	453,424,536.23	439,642,457.83
5.1.1	Servicios Personales	296,575,938.26	284,065,973.95
5.1.2	Materiales y Suministros	12,672,505.22	14,888,650.06
5.1.3	Servicios Generales	144,176,092.75	140,687,833.82
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	5,010,800.52	601.50
5.4.1	Intereses de la deuda pública	5,010,800.52	0.00
5.4.2	Comisiones de la deuda pública	0.00	601.50
5.4.3	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5.4.4	Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	159,247,057.50	216,526,816.08
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones y Reservas	159,247,057.50	216,525,973.61
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	0.00	842.47
5.6	INVERSION PÚBLICA	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Fecha y hora de emisión: 31/dic/16 4:05:26PM

Autorizado por:

1 / 2

Nivel: 3 Rubro

EF3



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

CAISA
Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2016	2015
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos =	617,682,394.25	656,169,875.41
Ahorro (desahorro) del ejercicio =	(109,960,438.66)	(244,665,609.14)

ELABORÓ

P.L.C. 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 DICIEMBRE DE 2016

(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				0	0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	5,615,630,196				5,615,630,196
Aportaciones	5,242,334,973				5,242,334,973
Donaciones de capital	93,411,930				93,411,930
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	279,883,293				279,883,293
Variación de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio		(1,049,119,418)	0	0	(1,049,119,418)
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			0		0
Resultados de ejercicios anteriores		(1,049,119,418)			(1,049,119,418)
Revalúos				0	0
Reservas				0	0
Hacienda pública / patrimonio neto final del ejercicio 2015	5,615,630,196	(1,049,119,418)	0	0	4,566,510,779
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	120,839,003				120,839,003
Aportaciones	118,880,055				118,880,055
Donaciones de capital	1,665,000				1,665,000
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	293,948				293,948
Variación de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio		(378,524,170)	0	0	(378,524,170)
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			0		0
Resultados de ejercicios anteriores		(378,524,170)	0		(378,524,170)
Revalúos				0	0
Reservas				0	0
Saldo neto en la hacienda pública / patrimonio 2016	5,736,469,199	(1,427,643,588)	0	0	4,308,825,611

ELABORÓ

P.L.C. 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 DICIEMBRE DEL 2016
(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

	Concepto	Año		Origen	Aplicación
		2016	2015		
1	ACTIVO	5,161,229,824.11	5,263,452,507.88	102,222,683.77	0.00
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	696,763,837.08	706,923,189.74	10,159,352.66	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	51,158,523.40	54,122,123.22	2,963,599.82	0.00
1.1.2	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	562,141,219.66	490,067,626.99	0.00	72,073,592.67
1.1.3	Derechos a recibir bienes o servicios	32,391,086.79	116,881,625.45	84,490,538.66	0.00
1.1.5	Almacén	64,247,341.20	59,026,148.05	0.00	5,221,193.15
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	4,464,465,987.03	4,556,529,318.14	92,063,331.11	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	5,365,383,951.03	5,350,760,146.61	0.00	14,623,804.42
1.2.4	Bienes Muebles	146,972,716.90	145,004,118.62	0.00	1,968,598.28
1.2.5	Activos Intangibles	41,864.35	0.00	0.00	41,864.35
1.2.6	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	1,610,465,939.24	1,506,611,065.87	103,854,873.37	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	350,717.08	351,313.91	596.83	0.00
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	562,182,676.91	567,024,804.87	4,842,127.96	0.00
2	PASIVO	962,364,651.69	941,607,338.44	20,757,313.25	0.00
2.1	PASIVO CIRCULANTE	404,390,650.69	381,607,338.44	22,783,312.25	0.00
2.1.1	Cuentas por pagar a Corto Plazo	394,192,985.19	371,412,113.80	22,780,871.39	0.00
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	10,197,665.50	10,195,224.64	2,440.86	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	557,974,001.00	560,000,000.00	0.00	2,025,999.00
2.2.2	Documentos por pagar a Largo Plazo	557,974,001.00	560,000,000.00	0.00	2,025,999.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	4,198,865,172.42	4,321,845,169.44	0.00	122,979,997.02
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	5,736,469,199.08	5,615,630,196.32	120,839,002.76	0.00
3.1.1	Aportaciones	5,361,215,027.95	5,242,334,973.15	118,880,054.80	0.00
3.1.2	Donaciones de Capital	95,076,930.49	93,411,930.49	1,665,000.00	0.00
3.1.3	Actualizaciones del Patrimonio	280,177,240.64	279,883,292.68	293,947.96	0.00

Emitido por: Comisión

1 / 2

Fecha y hora de emisión: 31/dic/16 4:51:31PM

Autorizado por:

EF4

Nivel: 3 Rubro





COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

	Concepto	Año		Origen	Aplicación
		2016	2015		
3.2	PATRIMONIO GENERADO	(1,537,604,026.66)	(1,293,785,026.88)	0.00	243,818,999.78
3.2.1	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	(109,960,438.66)	(244,665,609.14)	134,705,170.48	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,427,643,588.00)	(1,049,119,417.74)	0.00	378,524,170.26
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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

ELABORO

P.L.C. SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO*
DIRECTOR GENERAL



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto

2016

Flujos de efectivo de las Actividades de Operación

Origen	2,043,472,099
Impuestos	0
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	339,851,362
Productos de tipo corriente	114,266
Aprovechamientos de tipo corriente	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	13,807,104
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la LICEFAPLP	0
Participaciones y aportaciones	815,500
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	120,574,085
Otros orígenes de operación	1,568,309,782
Aplicación	1,941,716,484
Servicios personales	142,360,366
Materiales y suministros	12,968,696
Servicios generales	83,578,256
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	150,000
Otras aplicaciones de operación	1,702,659,166

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

101,755,615

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	26,081,470
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	24,607,586
Bienes muebles	1,473,884
Otras aplicaciones de inversión	0

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión

(26,081,470)

Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento

Origen	0
Endeudamiento Neto	0
Interno	0
Externo	0
Otros orígenes de financiamiento	0
Aplicación	78,637,745
Servicios de la Deuda	47,879,024
Interno	47,879,024
Externo	0
Otras aplicaciones de financiamiento	30,758,721

Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento

(78,637,745)

Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo

(2,963,600)

Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio

54,122,123

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio

51,158,523

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

P.L.C. SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
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 2016
(en pesos)

Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

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	5,263,452,507.88	59,806,423,962.96	59,908,646,646.73	5,161,229,824.11	(102,222,683.77)
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	706,923,189.74	59,179,950,839.94	59,190,110,192.60	696,763,837.08	(10,159,352.66)
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	54,122,123.22	2,043,472,098.49	2,046,435,698.31	51,158,523.40	(2,963,599.82)
1.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes	490,067,626.99	798,799,058.46	726,725,465.79	562,141,219.66	72,073,592.67
1.1.3 Derechos a recibir bienes o servicios	116,881,625.45	77,764,480.69	162,255,019.35	32,391,086.79	(84,490,538.66)
1.1.5 Almacén	59,026,148.05	56,259,915,202.30	56,254,694,009.15	64,247,341.20	5,221,193.15
1.1.6 (Estimación por pérdidas o deterioro de Activos Circulantes)	13,174,333.97	0.00	0.00	13,174,333.97	0.00
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	4,556,529,318.14	626,473,123.02	718,536,454.13	4,464,465,987.03	(92,063,331.11)
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	5,350,760,146.61	409,706,448.11	395,082,643.69	5,365,383,951.03	14,623,804.42
1.2.4 Bienes Muebles	145,004,118.62	2,206,723.42	238,125.14	146,972,716.90	1,968,598.28
1.2.5 Activos Intangibles	0.00	52,831.60	10,967.25	41,864.35	41,864.35
1.2.6 (Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	1,506,611,065.87	213,222,264.83	317,077,138.20	1,610,465,939.24	103,854,873.37
1.2.7 Activos Diferidos	351,313.91	257.52	854.35	350,717.08	(596.83)
1.2.8 (Estimación por pérdidas o deterioro de Activos no Circulantes)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	567,024,804.87	1,284,597.54	6,126,725.50	562,182,676.91	(4,842,127.96)
Total del activo =	5,263,452,507.88	59,806,423,962.96	59,908,646,646.73	5,161,229,824.11	(102,222,683.77)

ELABORÓ

P. I. C. 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 DICIEMBRE DEL 2016

(en pesos)

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			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 LARGO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS			941,607,338.44	962,364,651.69
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			941,607,338.44	962,364,651.69

NOTA: Dentro del concepto Otros Pasivos se encuentran incluidos \$ 557,974,001.00 del crédito autorizado mediante el Decreto 326 del 15 de octubre del 2015, contraída con el banco Interacciones SA, a 180 meses de plazo.

ELABORÓ

P.L.C. SANTIAGO CORTÉS MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL