

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al mes de febrero de 2019 y año 2018, con los siguientes apartados:

- A) NOTAS DE DESGLOCE
- B) NOTAS DE MEMORIA
- C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### A) NOTAS DE DESGLOCE

#### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Nota 1. Activo

##### Efectivo y equivalentes

Para el ejercicio 2019 se cuentan con fondos fijos otorgados a funcionarios representantes de la Comisión en las diversas oficinas en los municipios, los cuales ejercen su uso de acuerdo a lineamientos emitidos cada principio de año por la Coordinación Administrativa y Financiera, para cubrir los gastos menores de la operación propia de cada oficina.

Además, a los organismos de la Comisión que cuentan con comunidades rurales se les asigna un fondo para pago a recaudadores del cobro del servicio de agua potable, siendo como un apoyo a la persona elegida por la propia comunidad para efectuar esta tarea, misma que se encarga de encender la bomba que suministra de agua a la comunidad, así como reportar los fallos en el servicio. dicho importe pagado es entre el 15 o 20 por ciento sobre la cobranza recibida.

| CUENTA                                | 2019           | 2018           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Fondo Fijo                            | 715            | 585            |
| Fondo Cajeras                         | 373            | - 81           |
| Fondo para pago a operadores de bomba | 110            | 49             |
| Bancos/Tesorería                      | 401,844        | 259,730        |
| <b>Total efectivo y equivalentes</b>  | <b>403,042</b> | <b>260,283</b> |

##### Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Dentro de nuestros derechos a recibir efectivos y valores lo integran en su mayoría las cuentas por cobrar por los servicios de agua potable y alcantarillado, que lo integran usuarios que deben desde 1 mes hasta 12 meses de adeudo. Así mismo saldos de préstamos otorgados a

empleados, deudores diversos, impuestos a favor. Resulta necesario aclarar que los importes de las cuentas por cobrar casi no han tenido movimiento, ya que estos son saldos de los ejercicios anteriores antes de evolucionar nuestra contabilidad a la armonización; ya que antes se aplicaba la recaudación con desfase de tiempo en relación a la facturación, quedando por ajustar mediante auditoría estos saldos.

| CUENTA                                                         | 2019           | 2018           |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                               | 227,334        | 226,819        |
| Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo                     | 61,394         | 48,583         |
| Préstamos otorgados a Corto Plazo                              | 454            | 174            |
| Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo | 463,129        | 444,153        |
| <b>Total derechos a recibir efectivo y equivalentes</b>        | <b>752,311</b> | <b>719,730</b> |

Las cuentas por cobrar presentan saldos de ejercicios anteriores al inicio de la entrada de la armonización contable en los cuales se realizaba la provisión de cuentas por cobrar en el momento en que se emitía la facturación, y posteriormente estos saldos reducían cuando se efectuaba el cobro correspondiente, en la actualidad en el momento en que se devenga se realiza la recaudación de los montos efectivamente cobrados, por lo que a partir de la armonización contable no se han generado cuentas pendientes de cobro, y muchos de los importes de las cuentas por cobrar ya han sido cobrados no viéndose reflejada disminución alguna debido al registro automático del devengo y recaudo de los ingresos.

| CUENTA                                                  | 2019           | 2018           |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Agua                                                    | 137,171        | 139,421        |
| Saneamiento                                             | 20,433         | 20,433         |
| Alcantarillado                                          | 4,736          | 4,736          |
| Tratamiento                                             | 734            | 734            |
| Multas                                                  | 393            | 393            |
| Recargos                                                | 3,670          | 3,670          |
| IVA facturado                                           | 10,212         | 10,107         |
| Cartera donada DHC                                      | - 554          | - 554          |
| Uso de infraestructura                                  | 3,542          | 3,135          |
| Cartera CAPA 93                                         | 1,321          | 1,321          |
| Crédito rotoplas                                        | 646            | 646            |
| Otros                                                   | 28,816         | 26,564         |
| Documentos por Cobrar a Corto Plazo                     | 16,528         | 16,528         |
| Actualizaciones                                         | - 273          | - 273          |
| Gastos de ejecución                                     | - 41           | - 41           |
| Intereses moratorios                                    | -              | -              |
| 3% por supervisión                                      | -              | -              |
| <b>Total derechos a recibir efectivo y equivalentes</b> | <b>227,334</b> | <b>226,819</b> |

#### Derechos a recibir bienes o servicios

Este rubro lo integran los pagos que hemos realizado de manera anticipada a nuestros proveedores y contratistas, con lo quienes tenemos contratos de adquisición de bienes consumibles para la operación de esta Comisión y por pagos hechos a los contratistas los cuales se encuentran ejecutando obra pública de infraestructura de agua potable y alcantarillado.

| CUENTA                                                         | 2019           | 2018          |
|----------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Anticipo a proveedores de servicios a Corto Plazo              | 15             | 15            |
| Anticipo a proveedores por adquisición de bienes a Corto Plazo | 2,309          | 2,309         |
| Anticipo a contratistas (obras) a Corto Plazo                  | 101,840        | 24,842        |
| Anticipo contingencia en litigios                              | 3              | 3             |
| <b>Total derechos a recibir bienes y servicios</b>             | <b>104,167</b> | <b>27,169</b> |

#### Almacenes

El saldo contable de la cuenta de almacén representa un incremento mínimo respecto a diciembre del año 2018. Integrado por adquisiciones de equipo electromecánico, materiales para reparación de fugas y de insumos básicos para la operación de la CAPA.

| CUENTA                                                | 2019           | 2018           |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Almacén de materiales y suministros de consumo        | 130,467        | 129,879        |
| <b>Almacén de materiales y suministros de consumo</b> | <b>130,467</b> | <b>129,879</b> |

#### Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes

El saldo corresponde a estimaciones hechas para cuentas de cobro dudoso y estimaciones por pérdidas de inventario, estas estimaciones se realizan con el objetivo de reflejar en la contabilidad saldos más reales de las cuentas por cobrar considerando un porcentaje determinado por cuentas que probablemente no se logren cobrar. Así la estimación por pérdidas de inventarios para reflejar en los estados financieros la disminución del almacén por mermas. Estas estimaciones fueron creadas mediante ajustes de auditoría del ejercicio 2005 proporcionados por el Despacho Méndez Moguel y Asociados SCP.

| CUENTA                                                                                            | 2019          | 2018          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| (Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a recibir efectivo o equivalentes)            | 12,130        | 12,130        |
| (Estimación por pérdidas de Inventarios)                                                          | 1,044         | 1,044         |
| <b>Total Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a recibir efectivo o equivalentes</b> | <b>13,174</b> | <b>13,174</b> |

#### Bienes inmuebles

Los inmuebles que integran el patrimonio de la Comisión se integra por: terrenos, cárcamos de bombeo, redes de agua de conducción y distribución, tanques de almacenamiento, plantas

de tratamiento, redes de alcantarillado. Así como las obras que se encuentran en proceso de construcción.

| CUENTA                                      | 2019             | 2018             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Terrenos                                    | 291,486          | 291,486          |
| Edificios no habitacionales                 | 99,675           | 99,675           |
| Infraestructura                             | 4,189,146        | 4,189,146        |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 1,290,214        | 1,271,601        |
| <b>Total bienes inmuebles</b>               | <b>5,870,521</b> | <b>5,851,908</b> |

#### Bienes muebles

En total de bienes muebles tenemos al 28 de febrero de 2019 ciento sesenta y cuatro millones veintinueve mil pesos, integrado por mobiliario, equipo de cómputo, equipo de comunicación, equipo de laboratorio, vehículos, maquinaria y herramientas.

| CUENTA                                        | 2019           | 2018           |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | 37,970         | 37,970         |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  | 2,102          | 2,102          |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 3,028          | 3,028          |
| Equipo de Transporte                          | 50,617         | 50,617         |
| Maquinaria, otros Equipos y Herramientas      | 80,312         | 80,092         |
| <b>Total bienes muebles</b>                   | <b>174,029</b> | <b>173,808</b> |

Se han realizado las depreciaciones contables con los porcentajes establecidos por el CONAC para cada tipo de bien.

| CUENTA                                                                       | 2019             | 2018             |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| (Depreciación Acumulada de Inmuebles)                                        |                  |                  |
| Edificios no habitacionales                                                  | 38,633           | 38,633           |
| Infraestructura                                                              | 1,801,768        | 1,801,768        |
| Otros bienes Inmuebles                                                       | -                | -                |
| (Depreciación Acumulada Muebles)                                             |                  |                  |
| Mobiliario y Equipo de Administración                                        | 35,993           | 35,993           |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                                 | 195              | 195              |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                | 1,160            | 1,160            |
| Equipo de Transporte                                                         | 52,804           | 52,804           |
| Maquinaria, otros Equipos y Herramientas                                     | 34,559           | 34,559           |
| Otros Bienes Muebles                                                         | 887              | 887              |
| <b>Total Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes</b> | <b>1,966,000</b> | <b>1,966,000</b> |

2

### Activo Diferido

En el rubro de activo diferido tenemos pagos que realizamos de manera anticipada a proveedores mismos que serán amortizados al recibir los servicios contratados y los depósitos en garantía por servicios adquiridos.

| CUENTA                               | 2019       | 2018       |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Pagos anticipados                    | 192        | 193        |
| Depósitos en garantía                | 227        | 227        |
| <b>Total otros activos diferidos</b> | <b>419</b> | <b>420</b> |

### Otros activos no circulantes

En este rubro concentramos las aportaciones realizadas por el Gobierno del Estado para la construcción de obra pública de los diversos programas, como: agua limpia, cultura del agua, capacitación para el fortalecimiento de los organismos operadores. En el mes de enero de 2019 se realizó la reclasificación de 50 millones de pesos que devolvió la Secretaría de Planeación y Finanzas para su adecuada identificación.

| CUENTA                                    | 2019           | 2018           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Aportación gic por programas              | 457,072        | 507,072        |
| Devolución de Crédito                     | 50,000         | -              |
| <b>Total otros activos no circulantes</b> | <b>507,072</b> | <b>507,072</b> |

## Nota 2. Pasivo

### Pasivo Circulante

Este rubro está integrado por compromisos de pagos a proveedores y prestadores de servicios, necesarios para la operación de la prestación de los servicios a la población. también incluye los pasivos por concepto de seguridad social e impuestos retenidos, por el pago de sueldos y salarios a los trabajadores, derechos de extracción de aguas del subsuelo pendientes de cubrir a la Comisión Nacional del Agua.

| CUENTA                                               | 2019           | 2018           |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Servicios Personales por pagar a Corto Plazo         | 3,191          | 14,733         |
| Proveedores por pagar a Corto Plazo                  | 44,780         | 45,659         |
| Contratistas por pagar a Corto Plazo                 | -              | -              |
| Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | 197,793        | 181,800        |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                | 139,806        | 161,775        |
| <b>Total cuentas por pagar a corto plazo</b>         | <b>385,570</b> | <b>403,968</b> |

A continuación se relacionan las cuentas y documentos por pagar por fecha de caducidad.

| Código    | NOMBRE                                                | 90      | 180 | Menor o<br>igual a 365 | Mayor a 365 |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------|-----|------------------------|-------------|
| 1         | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO CRÉDITO INTERACCIONES     |         |     |                        | 502,666     |
| 2         | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR                        | 3,176   |     |                        |             |
| 3         | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES CONTRIBUCIONES POR PAGAR | 193,593 |     |                        |             |
| PRBI00016 | ABUNDIO CHIM CHIQUIL                                  | 12      |     |                        |             |
| PRBI00049 | AGENCIAS MERCANTILES S.A. DE C.V.                     | 11      |     |                        |             |
| PRBI00059 | AIDA LUCELI SANORES CAB                               | 77      |     |                        |             |
| PRBI00067 | ALBERTO ABAN PACHECO                                  | 7       |     |                        |             |
| PRBI00083 | ALEJANDRO LAZARO ROBLES                               | 29      |     |                        |             |
| PRBI00102 | ALFREDO RIVEROLL JIMENEZ                              | 3       |     |                        |             |
| PRBI00104 | ALICIA JACQUELINE SALIDO IRIARTE                      | 1       |     |                        |             |
| PRBI00200 | ARVI SERVICIOS COMERCIALES INTEGRADOS S.A. DE C.V.    | 9       |     |                        |             |
| PRBI00222 | AUTOMOTORES DE CANCUN SA DE CV                        | 1,136   |     |                        |             |
| PRBI00303 | CARBOPAPEL, S.A de C.V                                | 549     |     |                        |             |
| PRBI00329 | CARLOS JAVIER CAMARA VALLEJO                          | 191     |     |                        |             |
| PRBI00339 | CARLOS MONDRAGON GARCIA                               | 12      |     |                        |             |
| PRBI00355 | CAYETANO WENCESLAO QUIME COWO                         | 86      |     |                        |             |
| PRBI00366 | CENTRAL DE REFRIGERACION DEL SURESTE, S DE RL MI      | 26      |     |                        |             |
| PRBI00406 | CLEMENTE HAU BASTO                                    | 88      |     |                        |             |
| PRBI00413 | CLORACION Y DOSIFICACION S.A DE C.V                   | 755     |     |                        |             |
| PRBI00427 | COMBUSTIBLES DE TULUM Y DEL CARIBE S.A. DE C.V.       | (12)    |     |                        |             |
| PRBI00429 | COMERC.DE PROD.INDUSTR.DE YUCATAN SA DE CV            | 299     |     |                        |             |
| PRBI00438 | COMERCIALIZADORA DE TOCHOMOROCHO, S.A. DE C.V.        | 129     |     |                        |             |
| PRBI00444 | COMERCIALIZADORA IMEXSUR S.A. DE C.V.                 | 220     |     |                        |             |
| PRBI00454 | COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD                      | 87      |     |                        |             |
| PRBI00456 | COMPAÑ-A EDITORIAL DEL SURESTE, S.A. DE C.V.          | 131     |     |                        |             |
| PRBI00480 | CONECTIVIDAD DE CANCUN S.A DE C.V                     | 16      |     |                        |             |
| PRBI00505 | CONSTRUCTORA LEIJO S.A. DE C.V.                       | 44      |     |                        |             |
| PRBI00534 | CORPORATIVO DE SERV.INT.ESP.EN TECN.EMPR. SA DE CV    | 163     |     |                        |             |
| PRBI00537 | CORPORATIVO KOMGA, S. DE R. L. DE C.V.                | 39      |     |                        |             |
| PRBI00565 | DAVID SANCHEZ PEREZ                                   | 14      |     |                        |             |
| PRBI00573 | DELGADO Y COMPAÑIA S.A. DE C.V.                       | 106     |     |                        |             |
| PRBI00599 | DIEGO RAFAEL BONILLA SAINZ                            | 3       |     |                        |             |
| PRBI00612 | DISTRIBUCION, CONTROL E ILUMINACION S.A.              | 6       |     |                        |             |
| PRBI00621 | DISTRIBUIDORA DE HERRAMIENTAS DEL CARIBE SA DE CV     | 24      |     |                        |             |
| PRBI00628 | DISTRIBUIDORA GARABANA DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANT    | 6       |     |                        |             |
| PRBI00658 | EDENRED MEXICO, S.A. DE C.V.                          | 173     |     |                        |             |
| PRBI00693 | EL CRISOL, S.A. DE C.V.                               | 514     |     |                        |             |
| PRBI00697 | EL NIPLITO DEL SURESTE SA DE CV                       | 13      |     |                        |             |
| PRBI00744 | EMULSIONES ASFALTICAS DE LA BAHIA S.A DE CV.          | 708     |     |                        |             |

2

|           |                                                   |       |  |  |  |
|-----------|---------------------------------------------------|-------|--|--|--|
| PRBI00749 | ENLACTEC NEGOCIOS SA DE CV.                       | 19    |  |  |  |
| PRBI00767 | EQUIPOS Y CONTROLES ELECTRICOS S.A. DE C.V.       | 803   |  |  |  |
| PRBI00776 | ERIKA KRISTEL GOMEZ BRICEÑO                       | 12    |  |  |  |
| PRBI00805 | EXCELENCIA EN BOMBAS y SISTEMAS SA DE CV.         | 169   |  |  |  |
| PRBI00807 | EXINSA, S.A. DE C.V.                              | 4,880 |  |  |  |
| PRBI00821 | FARED CHEJIN BATARSE                              | 138   |  |  |  |
| PRBI00855 | FERRETERIAS EL DELFIN S.A. DE C.V.                | 15    |  |  |  |
| PRBI00882 | FRANCISCO JAVIER CAHUICH TUN                      | 12    |  |  |  |
| PRBI00914 | GARMY FLOR RODRIGUEZ SANTOS                       | 3     |  |  |  |
| PRBI00922 | GEISLER KANTUN POOT                               | 2     |  |  |  |
| PRBI00934 | GERARDO GUTIERREZ TORRES                          | 413   |  |  |  |
| PRBI00962 | GENOVEVA PADILLA CARRILLO                         | 0     |  |  |  |
| PRBI00973 | GRAM PUMPS Y ELECTRICAL SYSTEMS S.A. DE C.V.      | 42    |  |  |  |
| PRBI00981 | GRUPO C Y D DEL CARIBE, S.A. DE C.V.              | 28    |  |  |  |
| PRBI00993 | GRUPO EDITORIAL ESTOS DIAS, S.A. DE C.V.          | 10    |  |  |  |
| PRBI01000 | GRUPO INDUSTRIAL GM S.A DE C.V                    | 615   |  |  |  |
| PRBI01020 | GUADALUPE HADAD ESTEFANO                          | 4     |  |  |  |
| PRBI01070 | HIDROSERVICIOS AMBIENTALES S.A. DE C.V            | 206   |  |  |  |
| PRBI01095 | HUMBERTO MIS KU                                   | 12    |  |  |  |
| PRBI01123 | IMPRESA MAQUILADORA PRODUCTIVA GRAFICA SA. DE CV. | 5     |  |  |  |
| PRBI01128 | IMPRESORA SILVAFORM S.A. DE C.V.                  | 22    |  |  |  |
| PRBI01131 | IMPULSOR ELECTRICO S.A DE C.V                     | 135   |  |  |  |
| PRBI01133 | IMPULSORA HIDRAULICA, S.A. DE C.V.                | 17    |  |  |  |
| PRBI01152 | INFRA DEL SUR, S.A. DE C.V.                       | 2     |  |  |  |
| PRBI01158 | INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES JRC, SA. DE CV.       | 2,537 |  |  |  |
| PRBI01306 | JORGE MANUEL CHEJIN BATARSE                       | 141   |  |  |  |
| PRBI01389 | JOSE JAVIER POOT MARTINEZ                         | 120   |  |  |  |
| PRBI01402 | JOSE LUIS MINGUER ALCOCER                         | 8     |  |  |  |
| PRBI01429 | JOSE VENTURA MORALES GARCIA                       | 3     |  |  |  |
| PRBI01438 | JUAN ARCANGEL PEDRO QUIÑONES                      | 1     |  |  |  |
| PRBI01445 | JUAN CARLOS LOPEZ MONTERO                         | 4     |  |  |  |
| PRBI01472 | JUAN MANUEL PIÑA RAMIREZ                          | 24    |  |  |  |
| PRBI01483 | JUANA LEONARDA MARTINEZ PECH                      | 6     |  |  |  |
| PRBI01488 | JULIA NOEMI MALDONADO MIS                         | 6     |  |  |  |
| PRBI01562 | LIMPIEZA DELFIN DEL CARIBE, S.A. DE C.V.          | 72    |  |  |  |
| PRBI01593 | LUCITA DEL CARMEN VAZQUEZ CARDENAS                | 1     |  |  |  |
| PRBI01631 | LUIS MANUEL ALVARADO PROMOTOR                     | 76    |  |  |  |
| PRBI01657 | MANUEL ALBERTO UCAN MARIN                         | 16    |  |  |  |
| PRBI01665 | MANUEL GUADALUPE CANUL CANUL                      | (30)  |  |  |  |
| PRBI01681 | MANUEL RUBEN GONZALEZ CARDENAS                    | 62    |  |  |  |
| PRBI01750 | MARIA DEL CARMEN FARAH VILLANUEVA                 | 190   |  |  |  |

|           |                                                    |     |  |  |  |
|-----------|----------------------------------------------------|-----|--|--|--|
| PRBI01760 | MARIA DEL SOCORRO PUGA HERNANDEZ                   | 13  |  |  |  |
| PRBI01765 | MARIA ELENA HERNANDEZ AGUILAR                      | 2   |  |  |  |
| PRBI01774 | MARIA GRACIELA MORENO MARRUFO                      | 173 |  |  |  |
| PRBI01839 | MARIO JOSE ROMERO PERAZA                           | 72  |  |  |  |
| PRBI01873 | MATERIALES DE LA RIVIERA NAYA SA. DE CV.           | 10  |  |  |  |
| PRBI01875 | MATERIALES PARA CONTRUCCION PERCESSA, S.A. DE C.V. | 1   |  |  |  |
| PRBI01880 | MATERIALES Y SERVICIOS HIDRAULICOS, SA DE CV       | 2   |  |  |  |
| PRBI01881 | MATERIALES Y TRITURADOS DE VALLADOLID SA. DE CV.   | 1   |  |  |  |
| PRBI01884 | MAURICIO COLIN CASTILLO                            | 61  |  |  |  |
| PRBI01892 | MAYA MOTRIZ SA DE CV                               | 11  |  |  |  |
| PRBI01902 | MEDINA MOTORS S.A. DE C.V.                         | 15  |  |  |  |
| PRBI01918 | MEXALIT INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.                   | 162 |  |  |  |
| PRBI01925 | MIGUEL ALEJANDRO CIME CAMEJO                       | 34  |  |  |  |
| PRBI01933 | MIGUEL ANGEL GARCIA PANTOJA                        | 12  |  |  |  |
| PRBI01938 | MIGUEL ANGEL RUBIO PEREZ                           | 1   |  |  |  |
| PRBI01970 | MOTOSURESTE S.A. DE C.V.                           | 0   |  |  |  |
| PRBI01974 | MUGE INDUSTRIALES DE PVC S.A. DE C.V.              | 367 |  |  |  |
| PRBI01978 | MULTISERVICIOS PETROLIFEROS DE Q.ROO S.A. DE C.V.  | 221 |  |  |  |
| PRBI02017 | NILVIA MERCEDESDEL ROSARIO LARA MOGUEL             | 13  |  |  |  |
| PRBI02164 | PLAZA COMERCIAL AUTOMOTRIZ DE QUINTANA ROO         | 37  |  |  |  |
| PRBI02168 | POEMA GONZALEZ ANGULO                              | 0   |  |  |  |
| PRBI02174 | POWERSEAL PIPELINE PRODUCTS CORP.                  | 556 |  |  |  |
| PRBI02187 | PRODUCTORA METALICA, S.A. DE C.V.                  | 589 |  |  |  |
| PRBI02197 | PROMOTORES MEXICANOS ELECTRICOS DEL SUR SA.        | 6   |  |  |  |
| PRBI02205 | PROVEEDORA DE MATERIALES ELECTRICOS DEL SURESTE SA | 82  |  |  |  |
| PRBI02210 | PROYECTOS Y SUMINISTROS IND. ACCSSEL S DE RL DE CV | 271 |  |  |  |
| PRBI02218 | QUIMICOS Y SOLVENTES DE MORELOS S.A. DE C.V.       | 136 |  |  |  |
| PRBI02230 | RAFAEL ARTURO PEREZ GUERRERO                       | 443 |  |  |  |
| PRBI02257 | RAUL ANTONIO CASTILLO NAVARRETE                    | 3   |  |  |  |
| PRBI02280 | REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ ANCONA SA DE CV           | 6   |  |  |  |
| PRBI02284 | REFACCIONARIA FRONTERA SUR, S.A. DE C.V.           | (1) |  |  |  |
| PRBI02313 | RICARDO MARTIN CERVERA BACELIS                     | 2   |  |  |  |
| PRBI02335 | ROBERTO GONZALEZ PACHECO RODRIGUEZ                 | 4   |  |  |  |
| PRBI02339 | ROCIO DE JESUS SANTOS BETAZA                       | 51  |  |  |  |
| PRBI02346 | RODAMIENTOS Y POLEAS, S.A. DE C.V.                 | 3   |  |  |  |
| PRBI02381 | ROSARIO CARRANZA SANCHEZ                           | 5   |  |  |  |
| PRBI02419 | SANDRA CARELIA DE JESUS TUZ PEREZ                  | 45  |  |  |  |
| PRBI02428 | SANOVA CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.                 | 181 |  |  |  |
| PRBI02438 | SARA ALEJANDRA GARCIA HERNANDEZ                    | 2   |  |  |  |
| PRBI02442 | SARA ESTHER MUZA SIMON                             | 4   |  |  |  |
| PRBI02480 | SERVICIOS Y MATERIALES CONSTRUCTIVOS, S.A. DE C.V. | 498 |  |  |  |

|           |                                                                    |       |  |  |  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-------|--|--|--|
| PRBI02499 | SILVIA JIMENEZ SILVA                                               | 278   |  |  |  |
| PRBI02513 | SISTEMA INTELIGENTE DE ADMON. DEL STE. S.A. DE C.                  | 1,174 |  |  |  |
| PRBI02539 | SSOZ SA DE CV                                                      | 22    |  |  |  |
| PRBI02540 | STANFORD SCIENTIFIC INTERNATIONAL INC.                             | 0     |  |  |  |
| PRBI02541 | STARCOM S.A DE C.V                                                 | 5     |  |  |  |
| PRBI02547 | SUMINISTROS HIDRAULICOS DEL SURESTE S.A. DE C.V.                   | 107   |  |  |  |
| PRBI02551 | SUPER DIESEL DEL CARIBE S.A. DE C.V.                               | 9     |  |  |  |
| PRBI02570 | TECNOLOGIAS AMBIENTALES E INDUSTRIALES S.A DE C.V.                 | 116   |  |  |  |
| PRBI02594 | TIMOTEO HERNANDEZ GASPAR                                           | 40    |  |  |  |
| PRBI02646 | VALERIO CALAM COB                                                  | 500   |  |  |  |
| PRBI02657 | VERONICA DE JESUS PECH PECH                                        | 4     |  |  |  |
| PRBI02662 | VIANEY ANAHI HERNANDEZ ARCOS                                       | 111   |  |  |  |
| PRBI02706 | WILFRED IZAAC ARCE                                                 | 27    |  |  |  |
| PRBI02723 | YENNI CANDELARIA LOPEZ MONTERO                                     | 8     |  |  |  |
| PRBI02744 | CRUZ AZUL EN LA PENINSULA S.A. DE CV.                              | 2     |  |  |  |
| PRBI02745 | RUBEN CABRERA JUAREZ                                               | 1     |  |  |  |
| PRBI02748 | SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL EDO DE Q ROO | (0)   |  |  |  |
| PRBI02749 | FLOR DE MARIA LOPEZ MIGUEL                                         | 1     |  |  |  |
| PRBI02762 | ISRAEL GERARDO PEREZ LEYVA                                         | 3     |  |  |  |
| PRBI02763 | CRECIMIENTO SOCIAL S DE RL DE CV                                   | 31    |  |  |  |
| PRBI02780 | FRANCISCO JAVIER RIVERO GONZALEZ                                   | 90    |  |  |  |
| PRBI02781 | FERRETERA Y MAQUINARIA DEL BAZAR SA DE CV                          | 7     |  |  |  |
| PRBI02782 | ELECTRICA Y PLOMERIA SILVA SA DE CV                                | 7     |  |  |  |
| PRBI02802 | SIIAO INGENIERIA SA DE CV                                          | \$48  |  |  |  |
| PRBI02812 | JUAN MISAEL HERNANDEZ ARCOS                                        | 1     |  |  |  |
| PRBI02823 | GABRIEL SALIM CHAHINE                                              | 11    |  |  |  |
| PRBI02837 | ANDRES ROSADO MEDINA                                               | (3)   |  |  |  |
| PRBI02853 | EPICO CONCRETOS S DE RL DE CV                                      | 0     |  |  |  |
| PRBI02858 | INMOBILIARIA KUKULKAN SA DE CV                                     | 0     |  |  |  |
| PRBI02899 | OPERADORA DE PROGRAMAS DE ABASTO MULTIPLE SA DE CV                 | 0     |  |  |  |
| PRBI02900 | CRANECUN SA DE CV                                                  | 0     |  |  |  |
| PRBI02907 | JUAN GABRIEL CUPUL HUU                                             | 0     |  |  |  |
| PRBI02913 | FIDAH ELJURE ELJURE                                                | 5     |  |  |  |
| PRSE00016 | ABUNDIO CHIM CHIQUIL                                               | 9     |  |  |  |
| PRSE00086 | ALEJANDRO PEREZ VILLASEÑOR                                         | 17    |  |  |  |
| PRSE00102 | ALFREDO RIVEROLL JIMENEZ                                           | 0     |  |  |  |
| PRSE00266 | BIENVENIDO PEREZ BOCANEGRA                                         | 7     |  |  |  |
| PRSE00288 | C Y C FRONTERIZA, S.A. DE C.V.                                     | 13    |  |  |  |
| PRSE00300 | CANDIDA PANIAGUA RODRIGUEZ                                         | 8     |  |  |  |
| PRSE00355 | CAYETANO WENCESLAO QUIME COWO                                      | 26    |  |  |  |
| PRSE00371 | CENTRO DE COPIADO MERIDA S.A. DE C.V.                              | 539   |  |  |  |

28

|           |                                                   |       |  |  |  |
|-----------|---------------------------------------------------|-------|--|--|--|
| PRSE00389 | CHEVROLET DEL CARIBE S.A. DE C.V.                 | 1     |  |  |  |
| PRSE00454 | COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD                  | 32    |  |  |  |
| PRSE00469 | COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO S.A. DE C.V.      | 11    |  |  |  |
| PRSE00485 | CONSORCIO DESARROLLADOR DEL CARIBE, S.A. DE C.V.  | 800   |  |  |  |
| PRSE00500 | CONSTRUCCIONES y SUMINISTROS MAHAHUAL, SA. DE CV. | 442   |  |  |  |
| PRSE00505 | CONSTRUCTORA LEIJO S.A. DE C.V.                   | 83    |  |  |  |
| PRSE00507 | CONSTRUCTORA MOGU y ASOCIADOS, S.A. DE C.V.       | 2,950 |  |  |  |
| PRSE00535 | CORPORATIVO FIBROO S.A. DE C.V.                   | 171   |  |  |  |
| PRSE00541 | CRECENCIO CRUZ CHAY NOH                           | 182   |  |  |  |
| PRSE00591 | DIARIO EL QUINTANARROENSE S.A. DE C.V.            | 197   |  |  |  |
| PRSE00606 | DINAMICA REAL, S.A. DE C.V.                       | 8     |  |  |  |
| PRSE00711 | ELECTROTULUM S.A. DE C.V.                         | 29    |  |  |  |
| PRSE00753 | ENRIQUE COSIO URIBE                               | 102   |  |  |  |
| PRSE00768 | EQUIPOS Y REFACCIONES DE CHETUMAL, SA DE CV       | 7     |  |  |  |
| PRSE00790 | ESTEBAN REJON ESTRADA                             | 58    |  |  |  |
| PRSE00839 | FELIPE IDELFONSO CERVANTES SUASTE                 | 0     |  |  |  |
| PRSE00862 | FIGUEROAS GRUAS, S.A. DE C.V.                     | 1     |  |  |  |
| PRSE00882 | FRANCISCO JAVIER CAHUICH TUN                      | 4     |  |  |  |
| PRSE00939 | GH MAQUINARIA Y EQUIPO S.A. DE C.V.               | 66    |  |  |  |
| PRSE00947 | GILBERTO POOT LORIA                               | 4     |  |  |  |
| PRSE00963 | GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE Q.ROO     | 14    |  |  |  |
| PRSE00970 | GOZAIMAS SA DE CV                                 | 1     |  |  |  |
| PRSE00981 | GRUPO C Y D DEL CARIBE, S.A. DE C.V.              | 7     |  |  |  |
| PRSE00992 | GRUPO EDITORIAL CASTILLO S DE RL DE CV            | 44    |  |  |  |
| PRSE01160 | INGENIERIA Y PERFORACIONES PENINSULARES SA DE CV  | 70    |  |  |  |
| PRSE01171 | INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA         | 1,090 |  |  |  |
| PRSE01195 | IVAN ERNESTO GONZALEZ AVILA                       | 7     |  |  |  |
| PRSE01278 | JORGE ARMANDO CANCINO QUETZ                       | 410   |  |  |  |
| PRSE01299 | JORGE LIMA MALDONADO                              | 18    |  |  |  |
| PRSE01306 | JORGE MANUEL CHEJIN BATARSE                       | 0     |  |  |  |
| PRSE01378 | JOSE GASPAR BARREDO AMENDOLA                      | 111   |  |  |  |
| PRSE01389 | JOSE JAVIER POOT MARTINEZ                         | (18)  |  |  |  |
| PRSE01412 | JOSE MANUEL OSORIO ANDRADE                        | 35    |  |  |  |
| PRSE01429 | JOSE VENTURA MORALES GARCIA                       | 33    |  |  |  |
| PRSE01517 | LA VERDAD DE QUINTANA ROO S.A. DE C.V.            | 33    |  |  |  |
| PRSE01579 | LO HICE DE NUEVO SA. DE CV.                       | 1,981 |  |  |  |
| PRSE01622 | LUIS FELIPE URQUIZA ALVAREZ                       | 11    |  |  |  |
| PRSE01665 | MANUEL GUADALUPE CANUL CANUL                      | 0     |  |  |  |
| PRSE01681 | MANUEL RUBEN GONZALEZ CARDENAS                    | 37    |  |  |  |
| PRSE01795 | MARIA MINERVA PERAZA HERNANDEZ                    | 5     |  |  |  |
| PRSE01829 | MARIO ALVAREZ CEL                                 | 0     |  |  |  |

28

|           |                                                                    |       |  |  |  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-------|--|--|--|
| PRSE01891 | MAYA MOTRIZ S.A. DE C.V.                                           | 0     |  |  |  |
| PRSE01908 | MENDEZ MOGUEL y ASOCIADOS S.C.                                     | (5)   |  |  |  |
| PRSE01933 | MIGUEL ANGEL GARCIA PANTOJA                                        | 6     |  |  |  |
| PRSE01938 | MIGUEL ANGEL RUBIO PEREZ                                           | 2     |  |  |  |
| PRSE02146 | PERFORACIONES PRECISAS DE QUINTANA ROO                             | 88    |  |  |  |
| PRSE02248 | RAMON RUFINO TURRIZA BORGES                                        | 4     |  |  |  |
| PRSE02307 | RICARDO ALBERTO ROMERO ISLAS ALLENDE                               | 5     |  |  |  |
| PRSE02362 | ROMMA ESPECIALIZADA S.A. DE C.V.                                   | 1,060 |  |  |  |
| PRSE02440 | SARA DE LA CRUZ CONTRERAS                                          | (14)  |  |  |  |
| PRSE02480 | SERVICIOS Y MATERIALES CONSTRUCTIVOS, S.A. DE C.V.                 | 357   |  |  |  |
| PRSE02494 | SIGMA CONSTRUCCIONES RESIDENCIALES S.A. DE C.V.                    | 351   |  |  |  |
| PRSE02543 | STEPHANE ANDRE NATHANAEL BAUER                                     | 0     |  |  |  |
| PRSE02551 | SUPER DIESEL DEL CARIBE S.A. DE C.V.                               | (1)   |  |  |  |
| PRSE02578 | TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.                                 | 0     |  |  |  |
| PRSE02591 | TIENDAS SORIANA S.A. DE C.V.                                       | 0     |  |  |  |
| PRSE02628 | TURISTICA MAYA DE QUINTANA ROO S.A. DE C.V.                        | 104   |  |  |  |
| PRSE02681 | VICTOR MANUEL ZAPATA VALES                                         | 84    |  |  |  |
| PRSE02731 | YOLKO EDIFICACIONES SA. DE CV.                                     | 35    |  |  |  |
| PRSE02748 | SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL EDO DE Q ROO | 2     |  |  |  |
| PRSE02749 | COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EDO DE Q ROO         | 7     |  |  |  |
| PRSE02752 | VIRGILIO ALCOCER ORTIZ                                             | 1,075 |  |  |  |
| PRSE02753 | DESARROLLOS HIDRAULICOS DE CANCUN SA DE CV                         | 0     |  |  |  |
| PRSE02755 | VIP SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS SA DE CV                           | 58    |  |  |  |
| PRSE02756 | COMETRA SERVICIOS INTEGRALES SA DE CV                              | 0     |  |  |  |
| PRSE02762 | CM EQUIPOS Y SOPORTES SA DE CV                                     | 0     |  |  |  |
| PRSE02763 | CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA DE CV                               | 0     |  |  |  |
| PRSE02764 | COMPANIA MEXICANA DE TRASLADO DE VALORES SA DE CV                  | 0     |  |  |  |
| PRSE02767 | ANDRES ISIDRO MENDEZ TORRES                                        | 8     |  |  |  |
| PRSE02768 | MUSHI SA DE CV                                                     | 3     |  |  |  |
| PRSE02801 | GLORIA LIZABEL MORA CASTILLO                                       | 90    |  |  |  |
| PRSE02808 | JORGE ANTONIO FARRERA ALVAREZ                                      | 7     |  |  |  |
| PRSE02820 | INMOBILIARIA PEAUF SA DE CV                                        | 141   |  |  |  |
| PRSE02824 | SERVICIOS INFORMATIVOS DE QROO SA DE CV                            | 67    |  |  |  |
| PRSE02830 | ARGELIA MARQUEZ ESCANDON                                           | (21)  |  |  |  |
| PRSE02844 | PLACIDA DEL ROSARIO MAY MOO                                        | 3     |  |  |  |
| PRSE02857 | KENIA DENISSE GALERA CASANOVA                                      | 99    |  |  |  |
| PRSE02868 | GONZALEZ ALONZO Y ASOCIADOS SCP                                    | 0     |  |  |  |
| PRSE02870 | FACTOR FINVEX S.C.P                                                | 139   |  |  |  |
| PRSE02877 | GUILLERMO ALVAREZ PORTALES                                         | 37    |  |  |  |
| PRSE02897 | ANDRES GABRIEL BEYTIA BELTRUY                                      | 14    |  |  |  |
| PRSE02898 | GRUPO CEPT DE MEXICO SA DE CV                                      | 88    |  |  |  |

Se

|           |                                                    |        |  |  |  |
|-----------|----------------------------------------------------|--------|--|--|--|
| PRSE02916 | LUIS JUNIOR BAEZA SANTIN                           | 26     |  |  |  |
| PRSE02917 | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS             | 96     |  |  |  |
| PRSE02929 | ESTHER ABIGAIL VAZQUEZ CELIS                       | 8      |  |  |  |
| PRSE02941 | ANDRES ROSADO MEDINA                               | 3      |  |  |  |
| PRSE02945 | GABRIEL ATOCHA CHAVEZ CHABLE                       | 0      |  |  |  |
| PRSE02949 | EFRAIN ALAVEZ HUERTA                               | 36     |  |  |  |
| PRSE02950 | LUIS FRANCISCO GUILLERMO ALCOCER                   | 36     |  |  |  |
| PRSE02961 | MARIA SARAHI MORALES MARQUEZ                       | (162)  |  |  |  |
| PRSE02971 | SANDRA MARIA GUADALUPE CORTES GONZALEZ             | 1      |  |  |  |
| PRSE02986 | MARIA MIMI FLOTA Y CASTILLO                        | 5      |  |  |  |
| PRSE03003 | JFK CONSULTORES Y ASOCIADOS SC                     | 580    |  |  |  |
| PRSE03010 | CENTRO DE SOLUCIONES INALAMBRICAS SA DE CV         | 0      |  |  |  |
| PRSE03022 | GUSTAVO LOPEZ ARCE SOROA                           | 0      |  |  |  |
| PRSE03036 | CRANECUN SA DE CV                                  | 0      |  |  |  |
| PRSE03044 | MIGUEL ANGEL UITZIL MAY                            | 549    |  |  |  |
| PRSE03046 | EDGAR AMARO HERNANDEZ                              | 17     |  |  |  |
| PRSE03073 | GEOTECNIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA SA DE CV | 3,300  |  |  |  |
| PRSE03075 | CONSILIUM SCP                                      | 0      |  |  |  |
| PRSE03076 | BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS SNC   | 0      |  |  |  |
| OCPC00001 | ADA JAEI HIDALGO                                   | 110    |  |  |  |
| OCPC00002 | ADELINA LANDEROS CHAN                              | 8      |  |  |  |
| OCPC00005 | APORTACION GIC POR PAGAR                           | 61,180 |  |  |  |
| OCPC00006 | APORTACION SINDICAL                                | 1      |  |  |  |
| OCPC00009 | AYARCIS SA. DE CV.                                 | 1      |  |  |  |
| OCPC00012 | COMPAÑIA MEXICANA DE TRASLADO DE VALORES SA DE CV. | 7      |  |  |  |
| OCPC00014 | COOPERATIVA DOA 777 SC DE AP DE RL DE CV           | 147    |  |  |  |
| OCPC00016 | DANIEL ALFONSO GONZALEZ CASTILLO                   | 35     |  |  |  |
| OCPC00017 | DIRECCION GENERAL                                  | 4,497  |  |  |  |
| OCPC00019 | EDUARDO CANUL MUÑOZ                                | 1      |  |  |  |
| OCPC00021 | ELSA GABRIELA IROLA ESTRELLA                       | 2      |  |  |  |
| OCPC00023 | FAC DESARROLLO Y APLICACION DE SOLUCIONES S DE R.L | 19     |  |  |  |
| OCPC00026 | FONACOT                                            | 129    |  |  |  |
| OCPC00027 | FONDO DE AHORRO APORTADO                           | 0      |  |  |  |
| OCPC00028 | FONDO DE AHORRO RETENIDO                           | 0      |  |  |  |
| OCPC00030 | GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QROO       | 4,187  |  |  |  |
| OCPC00031 | GRACIELA MACHUCA MARTINEZ                          | 22     |  |  |  |
| OCPC00032 | GRUPO EDITORIAL ESTOS DIAS S.A. DE C.V.            | 150    |  |  |  |
| OCPC00033 | HECTOR ALVAREZ HERNANDEZ                           | 1      |  |  |  |
| OCPC00035 | HEIDI ELENA SANTIAGO ARENAS                        | 4      |  |  |  |
| OCPC00037 | IMPUESTOS NO RETENIDOS                             | 312    |  |  |  |

|           |                                                    |          |  |  |  |
|-----------|----------------------------------------------------|----------|--|--|--|
| OCPC00038 | IMPULSORA MTP S.A.P.I. DE C.V. SOFOM, E.N.R.       | 253      |  |  |  |
| OCPC00039 | INTERNET CANCUN SA. DE CV.                         | 1        |  |  |  |
| OCPC00040 | INTRABIENESTAR S.A. DE C.V. SOFOM E.N.R.           | 4        |  |  |  |
| OCPC00041 | ISSSTE                                             | 306      |  |  |  |
| OCPC00043 | JOSE ABELARDO SOSA MORENO                          | 4        |  |  |  |
| OCPC00044 | JOSUE POOL KEB                                     | 1        |  |  |  |
| OCPC00045 | LARRY FERNANDO SILVA BAAS                          | 5        |  |  |  |
| OCPC00046 | LEYDI NOEMI CASTILLO BATUN                         | 3        |  |  |  |
| OCPC00049 | LUIS MARIO PEREZ DIAZ                              | 11       |  |  |  |
| OCPC00050 | LUNA MEDIOS S.A. DE C.V.                           | 36       |  |  |  |
| OCPC00051 | MAGISTRAL AGENTE DE SEGUROS S.A. DE C.V.           | 22       |  |  |  |
| OCPC00053 | MATERIALES PARA EL DESARROLLO MEXICO               | (2,021)  |  |  |  |
| OCPC00054 | METLIFE MEXICO S.A                                 | 232      |  |  |  |
| OCPC00056 | MINERA CERRALVO S.A DE C.V                         | 3,419    |  |  |  |
| OCPC00058 | OPERADORA DE AHORRO SOCIAL S.C.P. (OASAC)          | (0)      |  |  |  |
| OCPC00060 | PENSION ALIMENTICIA                                | 724      |  |  |  |
| OCPC00061 | PROFESIONALES EN TCAS. DE CRECIMIENTO EMPRESARIAL  | 70       |  |  |  |
| OCPC00062 | PROVISION DE AGUINALDO                             | 5        |  |  |  |
| OCPC00063 | PROYECTOS Y SUMINIS. INDUST. ACCSSELS DE RL DE CV. | 84       |  |  |  |
| OCPC00065 | RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.                      | 175      |  |  |  |
| OCPC00066 | SALOMON TENORIO CASTILLO                           | 1        |  |  |  |
| OCPC00067 | SARE, S.A. DE C.V.                                 | 8        |  |  |  |
| OCPC00070 | SISTEMA INTELIGENTE DE ADMINIST. DEL SURESTE SA    | 157      |  |  |  |
| OCPC00071 | TELEVISION Y RADIO CARIBE S.A DE C.V.              | 555      |  |  |  |
| OCPC00072 | TESORERIA DE LA FEDERACION                         | (45,868) |  |  |  |
| OCPC00073 | VIP. SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS S.A. DE C.V.      | 126      |  |  |  |
| OCPC00074 | C.A.P.A. DIRECCION GENERAL                         | 1,525    |  |  |  |
| OCPC00076 | C.A.P.A. SISTEMA COZUMEL                           | 20       |  |  |  |
| OCPC00077 | C.A.P.A. SISTEMA SOLIDARIDAD                       | 1,333    |  |  |  |
| OCPC00078 | C.A.P.A. SISTEMA JOSE MA. MORELOS                  | 158      |  |  |  |
| OCPC00079 | C.A.P.A. TULUM                                     | 304      |  |  |  |
| OCPC00083 | AGUAKAN TRANSICION CONCESION                       | 160      |  |  |  |
| OCPC00089 | MARIANO CERVANTES SANCHEZ                          | (15)     |  |  |  |
| OCPC00090 | BENJAMIN JESUS ESPADAS HERNANDEZ                   | (24)     |  |  |  |
| OCPC00091 | MARISSA EUGENIA MARI AXLE                          | 0        |  |  |  |
| OCPC00092 | MARCO ANTONIO LOPEZ PARRA                          | 30       |  |  |  |
| OCPC00093 | SALIM CHAMLATI GUILLEN                             | (752)    |  |  |  |
| OCPC00096 | DHC CANCUN                                         | 45,400   |  |  |  |
| OCPC00097 | BANCO NACIONAL DE MEXICO                           | (0)      |  |  |  |
| OCPC00098 | BBVA BANCOMER SA                                   | (8)      |  |  |  |

|           |                                                         |       |  |  |  |
|-----------|---------------------------------------------------------|-------|--|--|--|
| OCPC00100 | MARIA JOSEFINA CASTILLO HERNANDEZ                       | (16)  |  |  |  |
| OCPC00102 | ANA ROSA COHUO CANUL                                    | (92)  |  |  |  |
| OCPC00111 | SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO SA DE CV             | 0     |  |  |  |
| OCPC00112 | LUIS GERARDO AGUILAR GUTIERREZ                          | 0     |  |  |  |
| OCPC00115 | MARIA CRUZ GARCIA TIQUET                                | (0)   |  |  |  |
| OCPC00128 | LIA TERESITA GARCIA VALLEJOS                            | 4     |  |  |  |
| OCPC00130 | CAMARA MEXICANA DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION      | 0     |  |  |  |
| OCPC00140 | PAOLA ORDOÑEZ GRAJALES                                  | 9     |  |  |  |
| OCPC00163 | PROVISION APOYO FUNERARIO                               | (475) |  |  |  |
| OCPC00164 | PROVISION ONOMASTICO                                    | (403) |  |  |  |
| OCPC00168 | CRISTHIAN RUIZ DE AZUA AGUIRRE                          | 3     |  |  |  |
| OCPC00170 | ANGEL MARIO MEDINA HUM                                  | 0     |  |  |  |
| OCPC00174 | ERICK FILIBERTO CHIYEAN Y CAMARA                        | 2     |  |  |  |
| OCPC00184 | CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS MAHAHUAL SA DE CV          | 414   |  |  |  |
| OCPC00189 | EXINSA SA DE CV                                         | 138   |  |  |  |
| OCPC00191 | GRUPO CONSTRUCTOR Y DESARR.AMB. DEL STE SA DE CV        | 66    |  |  |  |
| OCPC00194 | GRUPO MAS AMBIENTAL PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SA       | 9     |  |  |  |
| OCPC00197 | ING. Y DESARROLLO INMOBILIARIO DE MEXICO SA DE CV       | 609   |  |  |  |
| OCPC00199 | INGENIEROS ASOCIADOS DE Q.ROO SA DE CV                  | (99)  |  |  |  |
| OCPC00212 | REINT CONSTRUCCIONES SA DE CV                           | 735   |  |  |  |
| OCPC00217 | COBRANZA DRAEF                                          | 571   |  |  |  |
| OCPC00219 | CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS SA DE CV                  | 2,217 |  |  |  |
| OCPC00220 | OBRAS Y MANTENIMIENTOS INTEGRALES S DE RL DE CV         | 895   |  |  |  |
| OCPC00228 | PEDRO JESUS SEGURA CHI                                  | 0     |  |  |  |
| OCPC00232 | ADEUDO POR DEMANDA                                      | (1)   |  |  |  |
| OCPC00234 | MARIA GUADALUPE GOMEZ CERVANTES                         | 18    |  |  |  |
| OCPC00242 | JOSE FRANCISCO PEREZ CHERREZ                            | 3     |  |  |  |
| OCPC00245 | INGENIERIA APLICADA DEL CARIBE SA DE CV                 | 1,676 |  |  |  |
| OCPC00250 | DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO COZUMEL            | 201   |  |  |  |
| OCPC00251 | DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO JOSE MA. MORELOS   | 5     |  |  |  |
| OCPC00252 | DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO OTHON P. BLANCO    | 362   |  |  |  |
| OCPC00265 | CONSULTORIA BETSCO SA DE CV                             | 227   |  |  |  |
| OCPC00273 | GUIAR TRITURADOS SC DE RL                               | 4,207 |  |  |  |
| OCPC00277 | CARLOS ENRIQUE CEBALLOS SONG                            | 255   |  |  |  |
| OCPC00284 | ALAIN MAGDIEL GONZALEZ FUENTE                           | 4     |  |  |  |
| OCPC00287 | JOVIAL CONSTRUCCIONES SA DE CV                          | 5,860 |  |  |  |
| OCPC00288 | DESARROLLO SIMCA SA DE CV                               | 1,482 |  |  |  |
| OCPC00289 | BM PRECISION Y CALIDAD TOTAL SA DE CV                   | 614   |  |  |  |
| OCPC00290 | INGENIERIA Y DESARROLLO INMOBILIARIO DE MEXICO SA DE CV | 1,116 |  |  |  |
| OCPC00291 | PROMOCASA INDUSTRIAL SA DE CV                           | 2,159 |  |  |  |

es

|           |                                                         |        |  |  |  |
|-----------|---------------------------------------------------------|--------|--|--|--|
| OCPC00294 | COMISION NACIONAL DEL AGUA                              | 12,724 |  |  |  |
| OCPC00297 | CONSORCIO M&M JASSO SA DE CV                            | 1,412  |  |  |  |
| OCPC00298 | CONSTRUCCIONES ETRAP SA DE CV                           | 906    |  |  |  |
| OCPC00299 | CONSTRUCCIONES MOYUC SA DE CV                           | 193    |  |  |  |
| OCPC00301 | CONSTRUCTORA ARGON SA DE CV                             | 1,553  |  |  |  |
| OCPC00302 | CRESCENCIO CRUZ CHAY NOH                                | 1,058  |  |  |  |
| OCPC00303 | SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA SPI SA DE CV      | 2,392  |  |  |  |
| OCPC00306 | FSTSGEREG No- 014                                       | 5      |  |  |  |
| OCPC00307 | SUERTE PRINCIPAL AGUAKAN                                | 14,180 |  |  |  |
| OCPC00309 | INGENIERIA Y PERFORACIONES PENINSULARES SA DE CV        | 1,664  |  |  |  |
| OCPC00311 | JOSE ANGELO CIMA AKE                                    | 0      |  |  |  |
| OCPC00316 | PERFORACIONES PRECISAS DE QUINTANA ROO SA DE CV         | 20     |  |  |  |
| OCPC00320 | SERV INTDE ING Y ADMINISTRAC DE OBRAS SA DE CV          | 863    |  |  |  |
| OCPC00321 | SERV Y TRANS ESPEC DEL CARIBE SA DE CV                  | 2,309  |  |  |  |
| OCPC00327 | VIVO CONSTRUCCION SA DE CV                              | 450    |  |  |  |
| OCPC00333 | JORGE ISMAEL SOUZA CETINA                               | 1      |  |  |  |
| OCPC00340 | GLADYS PEREZ DE LA FUENTE                               | 16     |  |  |  |
| OCPC00341 | BAGU CONSTRUCTORES SA DE CV                             | (269)  |  |  |  |
| OCPC00342 | CUP DEL SURESTE SA DE CV                                | 0      |  |  |  |
| OCPC00347 | SIGMA CONSTRUCCIONES RESIDENCIALES SA DE CV             | 1,172  |  |  |  |
| OCPC00390 | JESUS CALLEROS AGUILLON                                 | (4)    |  |  |  |
| OCPC00399 | JORGE ALBERTO CALDERON GOMEZ                            | 1      |  |  |  |
| OCPC00400 | JORGE ALBERTO TUN ALEJOS                                | (0)    |  |  |  |
| OCPC00403 | IGNACIO RICARDO ZUÑIGA SANDOVAL                         | 0      |  |  |  |
| OCPC00406 | EFREN CASTILLO LIZAMA                                   | 789    |  |  |  |
| OCPC00409 | INGRESOS POR APLICAR TULUM                              | 97     |  |  |  |
| OCPC00416 | NESTOR IVAN LIVERA RODRIGUEZ                            | 1      |  |  |  |
| OCPC00417 | JOEL CHIN CHAN                                          | 1      |  |  |  |
| OCPC00420 | INTEGRADORA DE CONSTRUCCIONES CIVILES Y VIALES SA DE CV | 121    |  |  |  |
| OCPC00424 | ALVARO EBENIZER LOPEZ PECH                              | 177    |  |  |  |
| OCPC00425 | IDECAN SA DE CV                                         | 0      |  |  |  |
| OCPC00429 | GDE SA DE CV                                            | 346    |  |  |  |
| OCPC00430 | CONSTRUCCIONES Y TRITURADOS CHAACTEMAL S DE RL DE CV    | 951    |  |  |  |
| OCPC00431 | GRUPO S 33 ARQUITECTOS SA DE CV                         | 614    |  |  |  |
| OCPC00432 | IBENEFICIOS SAPI DE CV SOFOM E.N.R.                     | 53     |  |  |  |
| OCPC00439 | MOISES ALEJANDRO GONZALEZ CARRILLO                      | 4      |  |  |  |
| OCPC00440 | HECTOR ORLANDO BAEZA DOMINGUEZ                          | 9      |  |  |  |
| OCPC00441 | MARIA FERNANDA LASES HERNANDEZ                          | 3      |  |  |  |
| OCPC00442 | LUIS FRANCISCO GUILLERMO ALCOCER                        | 16     |  |  |  |

S

|               |         |   |   |         |
|---------------|---------|---|---|---------|
| SUMAS TOTALES | 382,642 | 0 | 0 | 502,666 |
|---------------|---------|---|---|---------|

### Pasivo Diferido

En el rubro de activo diferido tenemos pagos anticipados de los usuarios de los servicios de agua potable que con posterioridad serán amortizados.

| CUENTA                                         | 2019          | 2018          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo | 10,198        | 10,198        |
| <b>Total Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>   | <b>10,198</b> | <b>10,198</b> |

### Pasivo no circulante

Este rubro representa el crédito adquirido con el banco Interacciones S.A. para la construcción de obra pública. Es importante mencionar que en el ejercicio 2016 se había registrado esta deuda dentro de la cuenta Documentos por pagar a largo plazo, siendo esta reclasificada durante el ejercicio 2017, una vez analizada la Ley de Deuda Pública del Estado de Quintana Roo.

| CUENTA                                                               | 2019           | 2018           |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Deuda Pública a Largo Plazo Instituciones de Crédito                 | 500,327        | 507,307        |
| <b>Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo</b> | <b>500,327</b> | <b>507,307</b> |

## ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS

### Nota 3. Ingresos de Gestión

Este rubro se integra por ingresos propios por el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con tarifas domésticas, comerciales, hoteleras, industriales y de servicios; también incluye cobro de derechos por conexión, además del cobro de derechos por el uso de infraestructura denominado cobra de litros por segundo LPS.

| CUENTA                                   | 2019           | 2018           |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| Derechos                                 | 150,908        | 951,570        |
| Productos de tipo corriente              | 2,548          | 14,078         |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 41             | 50             |
| <b>Total ingresos de gestión</b>         | <b>153,497</b> | <b>965,698</b> |

2

#### Participaciones, aportaciones, transferencias

En este análisis se puede observar que en su mayoría se integra por transferencias estatales para el pago de obra pública, transferencias estatales para el pago de los intereses y gastos de la deuda pública a largo plazo contratada por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, y subsidios para gastos generales de la operación de la CAPA.

| CUENTA                                                                   | 2019           | 2018           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Participaciones y aportaciones                                           | 220,693        | 263,989        |
| Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas                    | -              | 9,068          |
| <b>Total participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones</b> | <b>220,693</b> | <b>273,057</b> |

#### Otros Ingresos

Estos ingresos son entradas de dinero a las cuentas de la Comisión de cobros extraordinarios como: venta de agua en pipa, venta de material excedente, cambio de propietario, reconexión de toma domiciliaria, reubicación de toma domiciliaria. etc.

| CUENTA                             | 2019       | 2018          |
|------------------------------------|------------|---------------|
| Ingresos Financieros               | -          | 0             |
| Otros Ingresos y beneficios varios | 385        | 20,429        |
| <b>Total otros ingresos</b>        | <b>385</b> | <b>20,429</b> |

### ESTADO DE ACTIVIDADES EGRESOS

#### Nota 4. Gastos de funcionamiento

Los gastos de funcionamiento los integran, servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, los cuales tuvieron el siguiente comportamiento durante el periodo de enero a febrero de 2019:

| CUENTA                                | 2019          | 2018           |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| Servicios personales                  | 49,326        | 322,278        |
| Materiales y suministros              | 2,105         | 16,552         |
| Servicios generales                   | 22,527        | 184,099        |
| <b>Total gastos de funcionamiento</b> | <b>73,957</b> | <b>522,929</b> |

### ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

#### Nota 5. Estado de variación de la deuda pública.

Derivado de la operación de este Organismo Descentralizado, se pueden observar las modificaciones al patrimonio, con un considerable incremento de ahorro en 2019 en su inicio

respecto al ejercicio anterior. Dentro del resultado de ejercicios anteriores se incorporaron las obras de uso general que corresponden a ejercicios anteriores que se han entregado durante el presente ejercicio, incrementando por ello el saldo en la cuenta resultado de ejercicios anteriores.

| CUENTA                                        | 2019        | 2018        |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
| Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro) | 285,166     | 481,875     |
| Resultados de Ejercicios Anteriores           | - 1,101,383 | - 1,583,257 |

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

### Nota 6. Flujo de efectivo

Las operaciones del periodo de enero a febrero de 2019 en cuanto al flujo de efectivo se refieren por operación, financiamiento e inversión presenta el siguiente comportamiento:

| CUENTA                                                                       | 2019           | 2018           |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación                        | 188,058        | 414,846        |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión                        | - 13,845       | - 160,487      |
| Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento                     | - 31,454       | - 145,797      |
| <b>Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo</b> | <b>142,759</b> | <b>108,562</b> |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>           | <b>260,283</b> | <b>51,158</b>  |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>            | <b>403,042</b> | <b>159,720</b> |

## B) NOTAS DE MEMORIA

### Nota 7. Cuentas de orden contables y presupuestarias

Derivado de las auditorías administrativas, financieras y de operación practicadas a nuestra institución se realizaron los registros de importes contingentes observados por cada funcionario responsable.

| Observaciones de Auditoria Financiera              | Importes en miles de pesos |
|----------------------------------------------------|----------------------------|
| Cuenta Pública 2015                                | 60,301                     |
| Cuenta Pública 2016                                | 1,063                      |
| <b>Total Observaciones de Auditoria Financiera</b> | <b>61,365</b>              |
| Observación de auditoria Obra Pública              |                            |
| Cuenta Pública 2015                                | 570,731                    |
| Cuenta Pública 2016                                | 58                         |
| <b>Total Observación de auditoria Obra Pública</b> | <b>570,789</b>             |

En lo relativo a los saldos presupuestales del ejercicio 2019 se aprecia un incremento tanto en ingresos recaudados como en el gasto pagado respecto a 2018 en su mayoría cobro por el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento que son los ingresos propios y por el egreso inversiones en obra pública.

| CUENTA               | 2019    | 2018       |
|----------------------|---------|------------|
| Ingreso Estimado     | 138,837 | 751,442    |
| Ampliaciones /       | 227,022 | 13,657,280 |
| (Reducciones)        | -       | 12,876,286 |
| Ingreso Modificado   | 365,860 | 1,532,436  |
| Ingreso Devengado    | 374,144 | 8,225      |
| Ingreso Recaudado    | 374,144 | 1,208,728  |
| Ingreso por recaudar | 8,284   | 323,708    |

| CUENTA                         | 2019    | 2018      |
|--------------------------------|---------|-----------|
| Egreso Aprobado                | 101,146 | 751,442   |
| Ampliaciones /                 | 207,659 | 2,103,748 |
| (Reducciones)                  | 20,213  | 1,247,180 |
| Egreso Modificado (Disponible) | 288,592 | 1,608,009 |
| Egreso Comprometido            | 125,373 | 1,374,233 |
| Disponible para comprometer    | 163,219 | 233,776   |
| Egreso Devengado               | 125,373 | 1,051,733 |
| Comprometido no Devengado      | -       | 322,500   |
| Egreso Sin devengar            | 163,219 | 556,276   |
| Egreso Ejercido                | 125,373 | 1,051,733 |
| Egreso Pagado                  | 122,524 | 1,013,234 |
| Cuentas por Pagar (Deuda)      | 2,849   | 38,500    |

8

## C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### Nota 8. Introducción

Se han elaborado los presentes Estados Financieros, con el propósito de proporcionar información oportuna a los interesados de esta para la correcta toma de decisiones.

Proporcionamos ésta información con el fin de dar a conocer los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo.

A su vez damos a conocer de la labor de esta Comisión en la tarea encomendada por el Gobierno del Estado, de los efectos de gestiones administrativas, comerciales y operativas en la información financiera que se presenta.

El sistema informático utilizado para generar los presentes Estados Financieros es el SICOPA (Sistema Informático, Contable, Presupuestal y Administrativo).

### Nota 9. Panorama Financiero

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo opera con los importes autorizados y asignados en el Presupuesto de Egresos, así como en lo establecido un Presupuesto de Ingresos, mediante los cuales debe cumplir con sus gestiones generales.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos.

### Nota 10. Autorización e Historia.

El 29 de septiembre de 1981 el congreso del estado presidido por el diputado C. Terencio Tah Quetzal, aprobó la Ley de Agua Potable y Alcantarillado del Estado, publicada en el periódico oficial del estado el 6 de octubre del mismo año. En la ley, la cual se puso en vigor al día siguiente de su publicación, se dispuso que las atribuciones en materia de agua potable y saneamiento fueran ejercidas en forma coordinada por las autoridades estatales y municipales, a través de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado cuya constitución está fechada el 7 de octubre de 1981.

### Nota 11. Organización y Objeto Social

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo es un organismo público descentralizado, de naturaleza mixta estatal y municipal, con domicilio legal en la Capital del Estado el cual brinda los servicios públicos de agua potable y alcantarillado, cuya constitución y funcionamiento son regulados por la Ley de agua potable y alcantarillado y disposiciones reglamentarias relativas.

Nuestra visión es: Ser el mejor organismo público operador de agua potable, drenaje y saneamiento de México.

Nuestra misión: Administrar eficientemente el recurso hídrico suministrando este con equidad, cantidad, calidad, competitividad y sustentabilidad, los servicios de agua potable, drenaje y saneamiento a los quintanarroenses.

S

Nuestra Filosofía: Generar bienestar y desarrollo para Quintana Roo y sus habitantes.

Nuestros valores:

- Compromiso: Siempre estamos disponibles y dispuestos a actuar.
- Orgullo: Trabajamos en la mejor Institución y la defendemos con todo.
- Responsabilidad: Entendemos la importancia de lo que hacemos y respondemos de inmediato a la más mínima solicitud de cualquier ciudadano.
- Lealtad: Confiamos en nuestros compañeros y somos fieles al equipo.
- Honestidad: Actuamos siempre en forma íntegra, con justicia y respeto.
- Innovación: Ponemos en práctica nuestros sueños para mejorar la operación de la Institución.
- Pasión: Hacemos las cosas con entrega, creemos en lo imposible y hacemos lo increíble.
- Esfuerzo: En cada acción, en cada tarea, damos siempre un poco más de nosotros.
- Trabajo en Equipo: Juntos hacemos mejor las cosas que por separado.
- Excelencia: Cuidamos todos los detalles, ya que en el detalle está el éxito.
- Rentabilidad: Con los resultados de nuestro trabajo diario, hacemos crecer a la Institución.
- Felicidad: Disfrutamos intensamente lo que hacemos. Vivimos a plenitud el privilegio de trabajar en C.A.P.A.

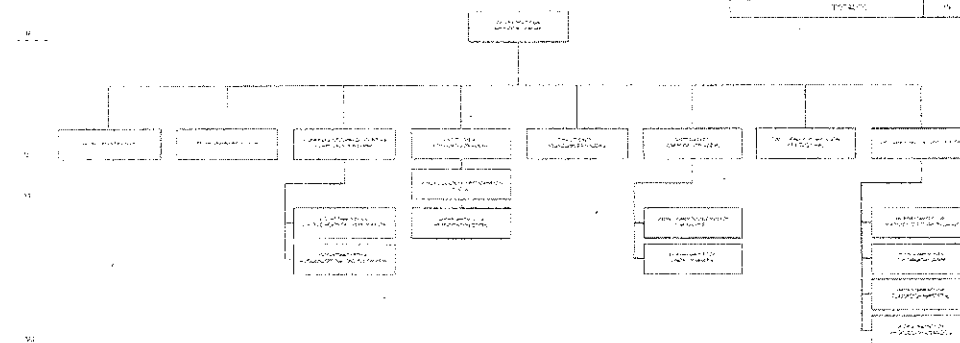
En lo relativo a nuestra situación fiscal, estamos dados de alta con la actividad económica: Captación, tratamiento y suministro de agua para uso distinto al doméstico, y con el régimen de: personas morales con fines no lucrativos.

Entre las obligaciones fiscales de la dependencia tenemos: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por Arrendamiento, entero de retención de ISR por servicios profesionales, pago definitivo mensual de IVA y declaración de proveedores de IVA (DIOT).

Estructura organizacional básica

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO  
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
ORGANIGRAMA AUTORIZADO  
ENERO 2017

| NUM. | DESCRIPCIÓN DEL CARGO                       | FECHA |
|------|---------------------------------------------|-------|
| 1    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 1     |
| 2    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 2     |
| 3    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 3     |
| 4    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 4     |
| 5    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 5     |
| 6    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 6     |
| 7    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 7     |
| 8    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 8     |
| 9    | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 9     |
| 10   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 10    |
| 11   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 11    |
| 12   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 12    |
| 13   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 13    |
| 14   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 14    |
| 15   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 15    |
| 16   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 16    |
| 17   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 17    |
| 18   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 18    |
| 19   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 19    |
| 20   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 20    |
| 21   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 21    |
| 22   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 22    |
| 23   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 23    |
| 24   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 24    |
| 25   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 25    |
| 26   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 26    |
| 27   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 27    |
| 28   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 28    |
| 29   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 29    |
| 30   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 30    |
| 31   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 31    |
| 32   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 32    |
| 33   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 33    |
| 34   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 34    |
| 35   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 35    |
| 36   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 36    |
| 37   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 37    |
| 38   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 38    |
| 39   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 39    |
| 40   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 40    |
| 41   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 41    |
| 42   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 42    |
| 43   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 43    |
| 44   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 44    |
| 45   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 45    |
| 46   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 46    |
| 47   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 47    |
| 48   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 48    |
| 49   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 49    |
| 50   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 50    |
| 51   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 51    |
| 52   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 52    |
| 53   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 53    |
| 54   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 54    |
| 55   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 55    |
| 56   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 56    |
| 57   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 57    |
| 58   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 58    |
| 59   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 59    |
| 60   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 60    |
| 61   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 61    |
| 62   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 62    |
| 63   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 63    |
| 64   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 64    |
| 65   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 65    |
| 66   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 66    |
| 67   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 67    |
| 68   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 68    |
| 69   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 69    |
| 70   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 70    |
| 71   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 71    |
| 72   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 72    |
| 73   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 73    |
| 74   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 74    |
| 75   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 75    |
| 76   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 76    |
| 77   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 77    |
| 78   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 78    |
| 79   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 79    |
| 80   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 80    |
| 81   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 81    |
| 82   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 82    |
| 83   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 83    |
| 84   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 84    |
| 85   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 85    |
| 86   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 86    |
| 87   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 87    |
| 88   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 88    |
| 89   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 89    |
| 90   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 90    |
| 91   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 91    |
| 92   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 92    |
| 93   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 93    |
| 94   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 94    |
| 95   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 95    |
| 96   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 96    |
| 97   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 97    |
| 98   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 98    |
| 99   | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 99    |
| 100  | SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 100   |



ANEXO  
1.1. TRANSFERENCIA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ANEXO  
1.2. TRANSFERENCIA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ANEXO  
1.3. TRANSFERENCIA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ANEXO  
1.4. TRANSFERENCIA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

Handwritten signature or mark.

El 24 de noviembre de 2011 la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado constituyó el fideicomiso número 967 registrado con el folio 05 N05-AVAL F/10906 BINTER, estructurado de la siguiente manera:

|                        |                                                |
|------------------------|------------------------------------------------|
| CAPA del Edo de Q Roo  | Fidecomitente y Fideicomisario en tercer lugar |
| Edo de Q. Roo          | Fideicomisario en segundo lugar                |
| Banco Interacciones SA | Fideicomisario en primer lugar                 |
| Banco Interacciones SA | Fiduciario                                     |

#### Nota 12. Bases de Preparación de los Estados Financieros

En la actualidad la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

La Comisión de Agua Potable, como organismo público descentralizado del gobierno del estado de Quintana roo, observa y atiende la normatividad emitida por el CONAC. Ley de presupuesto y gasto público del estado de Quintana Roo, así como reglas específicas en materia de valuación de bienes muebles e inmuebles; entre otras, se aplican en el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de información financiera. Para el registro de las operaciones presupuestales se utilizan los momentos contables del egreso; y se utiliza el costo histórico.

Para la elaboración y presentación de los estados financieros la Comisión de Agua Potable y alcantarillado del Estado de Quintana Roo observa los postulados básicos emitidos por el CONAC, a saber:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de Información financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

#### Nota 13. Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

- a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y los ingresos por subsidios federales cuando se reciben.
- c) Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.
- d) Almacenes, el valor del costo de materiales en las entradas y salidas se realiza conforme al procedimiento PEPS, primeras entradas, primeras salidas. Y la valuación del inventario conforme a precios promedios.

#### Nota 14. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

En moneda extranjera contamos con una cuenta bancaria de recaudación, con el Banco Mercantil del Norte, S.A. BANORTE, número de cuenta 0829352164 utilizada por el organismo operador Cozumel, con un saldo al 31 de diciembre de 2018 de 415109.61 dólares (son: cuatrocientos quince mil ciento nueve 61/100 dólares), los cuales convertidos al tipo de cambio de la misma fecha que fue de 19.6566 pesos por dólar, nos arroja un importe en millones de pesos de 8.15 por los servicios prestados.

#### Nota 15. Reporte analítico del Activo.

Depreciación de bienes de activo no circulante, estas se aplican de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil y porcentajes de depreciación emitidos por el CONAC, como a continuación se relaciona:

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| Edificios no habitacionales    | 3.3%   |
| Sistemas de agua potable       | 4%     |
| Sistemas de saneamiento        | 4%     |
| Sistemas de medición           | 4%     |
| Obras en concesión             | 4%     |
| Mobiliario y equipo de oficina | 10%    |
| Equipo de computo              | 33.33% |
| Equipo de transporte           | 20%    |
| Equipo de operación            | 10%    |
| Equipo de comunicación         | 10%    |
| Equipo de laboratorio          | 20%    |
| Equipo de topografía           | 10%    |

#### Nota 16. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

| Fideicomiso            | F/1096 | 26/11/2015                                      |
|------------------------|--------|-------------------------------------------------|
| CAPA del Edo de Q Roo  |        | Fideicomitente y Fideicomisario en tercer lugar |
| Edo de Q. Roo          |        | Fideicomisario en segundo lugar                 |
| Banco Interacciones SA |        | Fideicomisario en primer lugar                  |
| Banco Interacciones SA |        | Fiduciario                                      |

#### Nota 17. Reporte de la recaudación

Para el periodo de enero a febrero de 2019 se estimó un presupuesto de ingresos autorizado por 138,807 (Son: ciento treinta y ocho millones ochocientos siete mil pesos 00/100 M.N.). En el rubro de Derechos los ingresos captados en enero del presente ejercicio con lo presupuestado corresponden al orden de 150,908 (Son: ciento cincuenta millones novecientos ocho mil pesos 00/100 M.N.).

Los derechos que cobra la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado provienen de la prestación de servicios agua potable, alcantarillado y saneamiento, existen variaciones en cada mes de recaudación debido a que los usuarios domésticos, comerciales, hoteleros y otros no en todas las ocasiones son puntuales para la realización del pago respectivo. Se consideran los pagos por uso de infraestructura hechos a la dirección general y se incluyen los importes que cada organismo operador reporta mes con mes como son constancias de no adeudo, venta de agua en pipa, traspasos de contratos por contratos y excedentes de material, dentro de la Dirección General se incluyen ingresos por concepto de pagos de bases de licitaciones de obras y para concursos de adquisición de materiales y suministros, litros por Segundo (LPS) son los convenios con desarrolladores de viviendas, lo cual se traduce en obra pública en beneficio de la población, en lo que se refiere a ampliaciones de líneas de conducción de agua potable para obras de infraestructura y construcción de plantas de tratamiento en los municipios del estado.

#### Nota 18. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se inició el ejercicio con deuda interna contratada inicialmente con el Banco Interacciones S.A. por un importe de 560 MDP, de la cual se realizaron pagos de amortización de deuda hasta la fecha por 59.68 MDP, quedando por pagar a largo plazo deuda por un importe de 500.32 MDP.

#### Nota 19. Calificaciones otorgadas

Empresa calificadora: S&P Ratings Fecha: 21 de de 2017. Crédito Bancario contratado con banco Interacciones SA, se confirma la calificación mxBBB como estable.

Empresa calificadora: RII Ratings Fecha: 11 de de 2017. Crédito Bancario estructurado con Binter por un monto inicial de 560 MDP. Calificación: HR AA-, se modificó la perspectiva de estable a negativa.

Empresa calificadora: RII Ratings Fecha: 11 de de 2017. Perspectiva general de la CAPA. Calificación: HR BBB-, se modificó a perspectiva de estable HR BBB.

#### Nota 20. Proceso de mejora

Se han establecido políticas de austeridad para la reducción del gasto en procesos no básicos. los requerimientos de materiales o servicios sólo se autorizan si las adquisiciones son prioritarias para la operación. Los fondos fijos se redujeron de 15,000 a 5,000 instruyendo a los encargados de los mismos a respetar el oficio de normatividad del uso de fondo revolvente emitido al inicio del año. Durante el 2019 se establecen programas como: Agua y bienestar para los adultos mayores para apoyo a personas mayores a 60 años en situación vulnerable en la reducción del pago de su consumo, condonación de multas y recargos a usuarios



domésticos notificados por la Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal (DRAEF).

Nota 21. Información por segmentos.

Informamos de los ingresos totales de los organismos operadores al finalizar el mes de enero de 2019, de esta comisión:

| Ingresos en Unidad Responsable            | Ingreso Recaudado | % de Avance de la Recaudación | Ingreso por recaudar |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|
| Dirección General                         | 296,831           | 101%                          | - 3,579              |
| Organismo Operador Othon P. Blanco        | 30,192            | 105%                          | - 1,372              |
| Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto | 3,426             | 113%                          | - 383                |
| Organismo Operador Jose Maria Morelos     | 1,902             | 115%                          | - 247                |
| Organismo Operador Cozumel                | 17,611            | 97%                           | 576                  |
| Organismo Operador de Tulum               | 17,094            | 115%                          | - 2,275              |
| Organismo Operador Lazaro Cardenas        | 4,012             | 117%                          | - 579                |
| Organismo Operador Bacalar                | 3,077             | 116%                          | - 424                |
| Total                                     | 374,144           | 102%                          | - 8,284              |

Nota 22. Eventos posteriores al cierre

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

Nota 23. Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

Nota 24. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

La información contable está debidamente firmada e incluye la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Elaboró

**Santiago Cortés Molina**  
Director de Contabilidad