

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE AGOSTO DE 2019

(en pesos)

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	5,703,770,566.52	0.00	4,674,011,014.03	4,317,514,333.49	6,060,267,247.06	0.00
1.1	Activo Circulante	1,136,580,929.58	0.00	4,349,263,274.26	4,138,126,092.63	1,347,718,111.21	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	260,282,746.61	0.00	3,055,025,280.26	2,982,454,886.72	332,853,140.15	0.00
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	732,424,310.71	0.00	1,126,251,975.83	1,065,246,535.62	793,429,750.92	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27,169,075.22	0.00	146,224,548.53	90,095,384.35	83,298,239.40	0.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	129,879,131.01	0.00	21,761,469.64	329,285.94	151,311,314.71	0.00
1.1.6	Estimación por Pérdida 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	4,567,189,636.94	0.00	324,747,739.77	179,388,240.86	4,712,549,135.85	0.00
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,851,908,400.86	0.00	271,409,877.98	7,756,930.37	6,115,561,348.47	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	173,808,311.86	0.00	2,307,801.70	3,596,089.20	172,520,024.36	0.00
1.2.5	Activos Intangibles	485,866.90	0.00	0.00	0.00	485,866.90	0.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	1,966,505,307.05	15,284.35	118,020,644.41	0.00	2,084,510,667.11
1.2.7	Activos Diferidos	420,313.57	0.00	1,013,775.74	13,576.88	1,420,512.43	0.00
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	507,072,050.80	0.00	50,001,000.00	50,001,000.00	507,072,050.80	0.00
2	PASIVO	0.00	921,473,326.69	1,007,900,358.26	969,701,638.70	0.00	883,274,607.13
2.1	Pasivo Circulante	0.00	414,166,689.23	966,220,584.85	946,895,908.29	0.00	394,842,012.67
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	403,968,322.56	966,220,584.85	946,895,908.29	0.00	384,643,646.00
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
2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	10,198,366.67	0.00	0.00	0.00	10,198,366.67
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	507,306,637.46	41,679,773.41	22,805,730.41	0.00	488,432,594.46
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	6,519,410.00	6,519,410.00	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	507,306,637.46	35,160,363.41	16,286,320.41	0.00	488,432,594.46
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	4,782,297,239.83	520,191,310.05	484,548,468.45	0.00	4,746,654,398.23
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	5,902,714,904.08	4,425,243.66	637,212.73	0.00	5,898,726,873.15

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE AGOSTO DE 2019
(en pesos)

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3.1.1	Aportaciones	0.00	5,397,987,041.98	682,753.31	543,071.47	0.00	5,397,847,360.14
3.1.2	Donaciones de Capital	0.00	224,789,281.46	3,742,490.35	94,141.26	0.00	221,140,932.37
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	279,938,580.64	0.00	0.00	0.00	279,938,580.64
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	(1,120,417,664.25)	515,766,066.39	483,911,255.72	0.00	(1,152,272,474.92)
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	481,874,561.96	481,874,561.96	0.00	0.00	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(1,583,257,110.84)	188,435.40	481,923,119.02	0.00	(1,101,522,427.22)
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(19,035,115.37)	33,703,069.03	1,988,136.70	0.00	(50,750,047.70)
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9	TRASPASOS INSTITUCIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.1	Trasposos dirección general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.2	Trasposos entre organismos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	0.00	159,094,967.80	1,066,615,203.17	0.00	907,520,235.37
4.1	Ingresos de Gestión	0.00	0.00	103,839,324.11	667,244,148.08	0.00	563,404,823.97
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	102,541,030.51	657,092,607.20	0.00	554,551,576.69
4.1.5	Productos	0.00	0.00	1,269,845.29	10,039,040.81	0.00	8,769,195.52
4.1.6	Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	28,448.31	112,500.07	0.00	84,051.76
4.2	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	55,201,493.31	389,857,661.12	0.00	334,656,167.81
4.2.1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	55,201,493.31	388,987,661.12	0.00	333,786,167.81
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	870,000.00	0.00	870,000.00
4.3	Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	54,150.38	9,513,393.97	0.00	9,459,243.59
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	54,150.38	9,513,393.97	0.00	9,459,243.59
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	579,854,667.00	102,672,673.33	477,181,993.67	0.00
5.1	Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	420,678,746.66	102,672,673.33	318,006,073.33	0.00
5.1.1	Servicios Personales	0.00	0.00	214,024,802.44	5,631,182.13	208,393,620.31	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 4

Fecha y hora de emisión:
EFO

7 de Julio 2019 7:49:07PM

4

3

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE AGOSTO DE 2019
(en pesos)

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.1.2	Materiales y Suministros	0.00	0.00	12,167,755.50	2,573,686.17	9,594,069.33	0.00
5.1.3	Servicios Generales	0.00	0.00	194,486,188.72	94,467,805.03	100,018,383.69	0.00
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	40,826,450.33	0.00	40,826,450.33	0.00
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	40,017,227.91	0.00	40,017,227.91	0.00
5.4.2	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.3	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	809,222.42	0.00	809,222.42	0.00
5.4.4	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00	118,349,470.01	0.00	118,349,470.01	0.00
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	118,020,644.41	0.00	118,020,644.41	0.00
5.5.2	Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3	Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9	Otros Gastos	0.00	0.00	328,825.60	0.00	328,825.60	0.00
5.6	Inversión 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 CONTABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2	AHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3	DESAHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1	VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1	Valores en Custodia	632,154,133.52	0.00	0.00	0.00	632,154,133.52	0.00
7.1.2	Custodia de Valores	0.00	632,154,133.52	0.00	0.00	0.00	632,154,133.52
7.3	AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4	JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1	Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 4

Fecha y hora de
emisión:
EFO

7/08/19 7:49:07PM

7/08/19 7:49:07PM



BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE AGOSTO DE 2019
(en pesos)

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
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	8,404,684,709.29	8,404,684,709.29	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	3,635,755,134.00	3,635,755,134.00	0.00	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	718,134,063.00	0.00	718,134,063.00	0.00
8.1.2 Ley de Ingresos por ejecutar	0.00	0.00	1,165,544,178.44	1,417,436,221.12	0.00	251,892,042.68
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	552,004,737.76	112,941,966.94	439,062,770.82	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	1,126,337,183.15	1,126,337,183.15	0.00	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	73,734,971.65	979,039,762.79	0.00	905,304,791.14
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	4,768,929,575.29	4,768,929,575.29	0.00	0.00
8.2.1 presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	0.00	718,134,063.00	0.00	718,134,063.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	1,527,868,389.98	948,020,000.33	579,848,389.65	0.00
8.2.3 modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	213,254,467.79	766,732,761.18	0.00	553,478,293.39
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	772,821,970.71	772,824,125.39	(2,154.68)	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	763,668,119.92	763,668,119.92	0.00	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	768,373,349.58	756,788,837.64	11,584,511.94	0.00
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	722,943,277.31	42,761,667.83	680,181,609.48	0.00
9 CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1 SUPERAVID FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2 DEFICIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4 RESULTADOS PRESUPUESTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Totales = 5,703,770,566.52 5,703,770,566.52 15,345,737,026.43 15,345,737,026.43 6,537,449,240.73 6,537,449,240.73

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO

(en pesos)

Concepto		Año		Concepto		Año	
		2019	2018			2019	2018
1	ACTIVO	6,060,267,247.06	5,703,770,566.52	2	PASIVO	883,274,607.13	921,473,326.69
1.1	Activo Circulante	1,347,718,111.21	1,136,580,929.58	2.1	Pasivo Circulante	394,842,012.67	414,166,689.23
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	332,853,140.15	260,282,746.61	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	384,643,646.00	403,968,322.56
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	793,429,750.92	732,424,310.71	2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	83,298,239.40	27,169,075.22	2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00	2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	151,311,314.71	129,879,131.01	2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,198,366.67	10,198,366.67
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	13,174,333.97	13,174,333.97	2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	4,712,549,135.85	4,567,189,636.94	2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	2.2	Pasivo No Circulante	488,432,594.46	507,306,637.46
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,115,561,348.47	5,851,908,400.86	2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	488,432,594.46	507,306,637.46
1.2.4	Bienes Muebles	172,520,024.36	173,808,311.86		Total de Pasivo =	883,274,607.13	921,473,326.69
1.2.5	Activos Intangibles	485,866.90	485,866.90	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	5,176,992,639.93	4,782,297,239.83
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,084,510,667.11	1,966,505,307.05	3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	5,898,926,873.15	5,902,714,904.08
1.2.7	Activos Diferidos	1,420,512.43	420,313.57	3.1.1	Aportaciones	5,397,847,360.14	5,397,987,041.98
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	3.1.2	Donaciones de Capital	221,140,932.37	224,789,281.46
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	507,072,050.80	507,072,050.80	3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	279,938,580.64	279,938,580.64
	Total de Activo =	6,060,267,247.06	5,703,770,566.52	3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(721,934,233.22)	(1,120,417,664.25)
				3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	430,338,241.70	481,874,561.96
				3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,101,522,427.22)	(1,583,257,110.84)
				3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
				3.2.4	Reservas	0.00	0.00
				3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(50,750,047.70)	(19,035,115.37)
				3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
				3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
				3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
					Total Del Patrimonio =	5,176,992,639.93	4,782,297,239.83
	Total de Activo =	6,060,267,247.06	5,703,770,566.52		Total de Pasivo + Patrimonio =	6,060,267,247.06	5,703,770,566.52

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALÉUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

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

Concepto		Año	
		2019	2018
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	907,520,235.37	925,107,728.30
4.1	Ingresos de Gestión	563,404,823.97	730,812,140.41
4.1.3	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
4.1.4	Derechos	554,551,576.69	722,866,017.51
4.1.5	Productos	8,769,195.52	7,899,031.00
4.1.6	Aprovechamientos	0.00	0.00
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	84,051.76	47,091.90
4.2	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	334,656,167.81	192,213,890.60
4.2.1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	333,786,167.81	186,445,860.14
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	870,000.00	5,768,030.46
4.3	Otros Ingresos y Beneficios	9,459,243.59	2,081,697.29
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	(227,359.26)
4.3.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4.3.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	3,511.66
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	9,459,243.59	2,305,544.89
Total de Ingresos y Otros Beneficios=		907,520,235.37	925,107,728.30
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	477,181,993.67	433,406,901.53
5.1	Gastos de Funcionamiento	318,006,073.33	278,042,252.79
5.1.1	Servicios Personales	208,393,620.31	182,633,133.08
5.1.2	Materiales y Suministros	9,594,069.33	10,655,752.47
5.1.3	Servicios Generales	100,018,383.69	84,753,367.24
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	40,826,450.33	37,155,619.41
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública	40,017,227.91	36,179,168.61
5.4.2	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
5.4.3	Gastos de la Deuda Pública	809,222.42	976,450.80
5.4.4	Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	118,349,470.01	118,209,029.33
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	118,020,644.41	117,732,861.90
5.5.2	Provisiones	0.00	0.00
5.5.3	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5.5.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5.5.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5.5.9	Otros Gastos	328,825.60	476,167.43
5.6	Inversión Pública	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

Fecha y hora de emisión: 7/08/19 7:38:08PM

[Firma]



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

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



Concepto	Año	
	2019	2018
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas =	477,181,993.67	433,406,901.53
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	430,338,241.70	491,700,826.77

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



Comisión de Agua Potable y alcantarillado del Estado de Quintana Roo

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 2018 al 31 de agosto de 2019



Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	5,881,803,372.49				5,881,803,372.49
Aportaciones	5,381,011,711.53				5,381,011,711.53
Donaciones de Capital	220,853,080.32				220,853,080.32
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	279,938,580.64				279,938,580.64
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		(1,634,007,158.54)	491,700,826.77		(1,142,306,331.77)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			491,700,826.77		491,700,826.77
Resultados de Ejercicios Anteriores		(1,583,257,110.84)			(1,583,257,110.84)
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(50,750,047.70)			(50,750,047.70)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	5,881,803,372.49	(1,634,007,158.54)	491,700,826.77	0.00	4,739,497,040.72
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	17,123,500.66				17,123,500.66
Aportaciones	16,835,648.61				20,084,947.17
Donaciones de Capital	287,852.05				83,118,421.67
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		481,734,683.62	(61,262,585.07)		420,372,098.55
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			430,338,241.70		285,781,479.10
Resultados de Ejercicios Anteriores		481,734,683.62	(491,700,826.77)		374,106,760.85
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0.00	
Resultado por Posición Monetaria				0.00	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	5,898,926,873.15	(1,152,272,474.92)	430,338,241.70	0.00	5,176,992,639.93

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CAPA Comisión de Agua Potable y Alcantarillado

Del 01 de enero al 31 de agosto

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	3,043,896,551	3,943,285,695
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	541,138,699	649,356,219
Productos	7,437,124	6,587,530
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	8,295,563	9,929,085
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de	206,983,491	138,124,637
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y	870,000	3,600,000
Otros Orígenes de Operación	2,279,171,674	3,135,688,224
Aplicación	2,709,764,648	3,538,716,987
Servicios Personales	102,474,689	93,797,376
Materiales y Suministros	25,081,456	29,046,818
Servicios Generales	92,225,542	76,784,344
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	100,000
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	2,489,982,961	3,338,988,449
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	334,131,903	404,568,707
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	927,069
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	927,069
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	183,871,826	30,008,999
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	181,769,465	21,958,971
Bienes Muebles	2,102,361	8,050,028
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(183,871,826)	(29,081,930)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	88,813,234	93,166,006
Servicios de la Deuda	59,796,460	52,254,081
Interno	59,796,460	52,254,081
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	29,016,773	40,911,925
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(88,813,234)	(93,166,006)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	61,446,843	282,320,772
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	260,282,747	151,720,463
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	321,729,590	434,041,235

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2019
(en pesos)

Concepto		Origen	Aplicación
1	ACTIVO	0.00	374,143,493.33
1.1	Activo Circulante	0.00	64,572,606.23
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	101,188,094.17	0.00
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	102,409,930.35
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	19,092,819.64
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	0.00	44,257,950.41
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	0.00	309,570,887.10
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	486,275,068.93
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	15,443,168.04
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	60,153.50
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	189,847,854.81	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	0.00	927,869.34
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	3,287,517.90	0.00
2	PASIVO	0.00	31,963,553.38
2.1	Pasivo Circulante	0.00	1,710,630.38
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	1,710,630.38
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2.1.4	Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	30,252,923.00
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	30,252,923.00
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	406,107,046.71	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2019
(en pesos)

Concepto		Origen	Aplicación
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	17,123,500.66	0.00
3.1.1	Aportaciones	16,835,648.61	0.00
3.1.2	Donaciones de Capital	287,852.05	0.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	388,983,546.05	0.00
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	61,362,585.07
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	481,734,683.62	0.00
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	31,388,552.50
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

ELABORÓ

MIRIAM MACALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Flujo del Periodo (4-1)
1 ACTIVO	5,703,770,566.52	4,674,011,014.03	4,317,514,333.49	6,060,267,247.06	356,496,680.54
1.1 Activo Circulante	1,136,580,929.58	4,349,263,274.26	4,138,126,092.63	1,347,718,111.21	211,137,181.63
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	260,282,746.61	3,055,025,280.26	2,982,454,886.72	332,853,140.15	72,570,393.54
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	732,424,310.71	1,126,251,975.83	1,065,246,535.62	793,429,750.92	61,005,440.21
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27,169,075.22	146,224,548.53	90,095,384.35	83,298,239.40	56,129,164.18
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	129,879,131.01	21,761,469.64	329,285.94	151,311,314.71	21,432,183.70
1.1.6 Estimación por Pérdida 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	4,567,189,636.94	324,747,739.77	179,388,240.86	4,712,549,135.85	145,359,498.91
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,851,908,400.86	271,409,877.98	7,756,930.37	6,115,561,348.47	263,652,947.61
1.2.4 Bienes Muebles	173,808,311.86	2,307,801.70	3,596,089.20	172,520,024.36	(1,288,287.50)
1.2.5 Activos Intangibles	485,866.90	0.00	0.00	485,866.90	0.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,966,505,307.05	15,284.35	118,020,644.41	2,084,510,667.11	118,005,360.06
1.2.7 Activos Diferidos	420,313.57	1,013,775.74	13,576.88	1,420,512.43	1,000,198.86
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	507,072,050.80	50,001,000.00	50,001,000.00	507,072,050.80	0.00
Total del activo =	5,703,770,566.52	4,674,011,014.03	4,317,514,333.49	6,060,267,247.06	356,496,680.54

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2019
(en pesos)



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			507,306,637.46	488,432,594.46
Instituciones de Crédito			507,306,637.46	488,432,594.46
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			507,306,637.46	488,432,594.46
Otros Pasivos			414,166,689.23	394,842,012.67
Total Deuda y Otros Pasivos			921,473,326.69	883,274,607.13

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

JAIME MOLLINEDO GÓMEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO
DIRECTOR GENERAL