NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE FEBRERO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 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 los tres tipos de notas que acompañan a los estados a saber:

a) Notas de desglose;
b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Nota 1. Efectivo y equivalentes

Para el ejercicio 2022 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 con lineamientos emitidos cada principio de año por la Coordinación Administrativa y Financiera, para cubrir los gastos menores de la operación propia de cada oficina. Al igual un fondo mínimo para que las cajeras entreguen cambio al público en general.

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. Hasta la fecha que informamos no contamos con inversiones temporales.

CUENTA	2022	2021
Fondo Fijo	196,500.00	142,000.00
Fondo Cajeras	94,750.00	47,340.56
Fondo para pago a operadores de bomba	288,000.00	278,000.00
Bancos/Tesorería	343,989,281.04	271,633,777.31
Total efectivo y equivalentes	**344,568,531.04**	**272,101,117.87**

Nota 2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

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 tienen adeudos de más de 1 mes de antigüedad. Así mismos 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 con relación a la facturación, quedando por ajustar mediante auditoría estos saldos.

El rubro de bienes o servicios a recibir 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	2022	2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	96,694,103.89	197,398,120.27
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	45,466,346.00	57,905,390.89
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00
Préstamos otorgados a Corto Plazo	1,080,249.12	774,650.00
Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	536,832,908.46	570,645,039.66
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	14,655.17	14,655.17
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a Corto Plazo	2,031,957.89	2,600,983.62
Anticipo a contratistas (obras) a Corto Plazo	24,702,752.92	34,060,216.95
Anticipo contingencia en litigios	305,093.78	735,285.78
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	**707,128,067.23**	**864,134,342.34**

Nota 3. Antigüedad de las cuentas por cobrar

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. En el mes de septiembre de 2021 se aplicó el ajuste a las cuentas por cobrar por el Organismo Operador Solidaridad que al 18 de diciembre de 2014 entró en operación la concesión otorgada a la empresa Desarrollos Hidráulicos de Cancún SA de CV, fecha en la que tomaron el control

total de las funciones administrativas, comerciales, operativas del organismo operador, motivo por el cual se aplica el ajuste a las cuentas por cobrar disminuyendo los importes de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2014 existentes en el estado financiero que asciende a un importe de $85.98 millones de pesos.

CUENTA	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365
Agua				62,819,133.71
Saneamiento				8,019,064.96
Alcantarillado				4.88
Tratamiento				734,039.16
Multas				41,555.82
Recargos				1,556,007.96
IVA facturado				4,351,117.42
Cartera donada DHC				0.00
Uso de infraestructura				884.42
Cartera CAPA 93				306,340.77
Crédito rotoplás				19,642.62
Otros				2,501,541.77
Documentos por Cobrar a Corto Plazo				16,344,416.51
Actualizaciones				353.89
Gastos de ejecución				0.00
Intereses moratorios				0.00
3% por supervisión				0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo				**96,694,103.89**

Nota 4. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo no cuenta con inventario de materiales para producción sólo cuenta con un almacén el cual es utilizado para el resguardo y entrega de los bienes de consumo a los diversos Organismos instalados en los Municipios del Estado, conforme lo vayan requiriendo.

Nota 5. Almacenes

El saldo contable de la cuenta de almacenes representa una disminución respecto a febrero del año 2021, esto debido al registro de salidas de almacén que estaban pendientes de aplicar en ejercicios anteriores. Integrado por adquisiciones de equipo electromecánico, materiales para reparación de fugas y de insumos básicos para la operación de la CAPA. El método empleado para el registro de las entradas y salidas de almacén es el PEPS primeras entradas, primeras salidas.

CUENTA	2022	2021
Almacén de materiales y suministros de consumo	43,388,201.88	118,630,134.27
Almacenes	**43,388,201.88**	**118,630,134.27**

Nota 6. Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 28 de febrero de 2022, la CAPA no tiene contratado ningún tipo de inversión financiera con alguna institución.

Nota 7. Saldos de Inversiones Financieras

Al 28 de febrero de 2022, no se cuenta con saldos de participaciones o aportaciones de capital.

Nota 8. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso y Bienes Muebles

Los inmuebles que integran el patrimonio de la Comisión están conformados 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. En el ejercicio 2020 se realizaron ajustes en las cuentas de terrenos y edificios no habitacionales, debido a que esta cuenta presenta el registro histórico sin soporte documental, con saldos iniciales sin identificar y con aplicaciones contables sin concepto de referencia del bien inmueble que se asentaba; se realizó la conciliación con la Dirección de Patrimonio de la CAPA y nos proporcionaron las cédulas catastrales con las que se realizaron los asientos de corrección motivo de la variación de estas cuentas; en lo que respecta a Construcciones en Proceso en Bienes Propios se aprecia una variación negativa originada por los traspasos de las obras en proceso con documentación comprobatoria al ejercicio que corresponde.

Los bienes muebles de la Comisión están integrados por mobiliario, equipo de cómputo, equipo de comunicación, equipo de laboratorio, vehículos, maquinaria y herramientas. Existen dos rubros de depreciación acumulada que no cuentan con activo fijo, Otros bienes inmuebles y Otros activos intangibles los cuales se incorporaron a la contabilidad en el ejercicio 2016 por medio de ajuste de auditoría.

CUENTA	Activo Fijo al 28/02/2022	Depreciación o Amortización Acumulada al 28/02/2022	Depreciación o Amortización del ejercicio 2022	Tasa de depreciación o amortización anual
Terrenos	806,082,112.26	0.00	0.00	
Edificios no habitacionales	9,664,504.05	186,385.59	4,866,141.73	3.3%
Infraestructura	4,206,508,553.72	126,195,312.46	2,931,791,500.36	4.0%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	499,175,146.30	0.00	0.00	
Mobiliario y Equipo de Administración	49,016,193.44	1,405,642.63	40,244,018.48	10.0%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,328,894.81	80,392.46	437,968.65	10.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,087,800.16	156,760.12	2,029,435.54	20.0%
Equipo de Transporte	84,498,236.47	2,663,104.56	60,170,614.14	20.0%
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	111,154,176.43	4,258,308.34	47,418,255.27	10.0%
Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	10.0%
Total bienes muebles e inmuebles	**5,772,515,617.64**	**134,945,906.16**	**3,086,957,934.17**	

Nota 9. Bienes Intangibles

Dentro de activos intangibles tenemos las licencias de programas informáticos adquiridos para el mejor procesamiento de datos de la Comisión.

CUENTA	Activo Fijo al 28/02/2022	Depreciación o Amortización Acumulada al 28/02/2022	Depreciación o Amortización del ejercicio 2022	Tasa de depreciación o amortización anual
Software	6,899,445.00	0.00	551,403.65	10.0%
Licencias	549,706.90	96,613.98	521,293.20	10.0%
Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	10.0%
Total bienes intangibles	**7,449,151.90**	**96,613.98**	**1,072,696.85**	

Nota 10. 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. En el ajuste a las cuentas por cobrar del Organismo Operador Solidaridad mismo que fue concesionado y del cual no se había reflejado la incobrabilidad por parte de la CAPA de la facturación por servicios, se aplicó la disminución a la provisión de cuentas incobrables que se había provisionado por este organismo.

CUENTA	2022	2021
(Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a recibir efectivo o equivalentes)	-8,258,556.43	-12,130,701.45
(Estimación por pérdidas de Inventarios)	-1,043,632.52	-1,043,632.52
Total estimaciones por pérdida o deterioro de activos	**-9,302,188.95**	**-13,174,333.97**

Nota 11. 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. Las disminuciones a pagos anticipados corresponden a correcciones por depuración de cuentas, que son aplicaciones efectuadas por los pagos anticipados; la disminución en depósito en garantía se debe a la aplicación del consumo de combustible aplicado al depósito en garantía otorgado por la contratación del suministro del mismo.

CUENTA	2022	2021
Pagos anticipados	56,463.98	129,521.61
Depósitos en garantía	310,644.03	227,311.03
Total activos diferidos	**367,108.01**	**356,832.64**

Nota 12. 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 enero de 2020 se reclasificó el importe transferido al Gobierno del Estado para obras.

CUENTA	2022	2021
Aportación gic por programas	52,381,918.73	52,381,918.73
Devolución de Crédito	0.00	0.00
Aportaciones al Gobierno del Estado para obras	456,914,400.00	456,914,400.00
Total otros activos no circulantes	**509,296,318.73**	**509,296,318.73**

Pasivo

Nota 13. 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. Al igual se encuentra dentro de pasivos circulantes la porción a corto plazo de la deuda pública contratada a largo plazo. En los trabajos de depuración de cuentas se realizaron correcciones a las cuentas de proveedores por bienes y servicios, así como en las cuentas por pagar a corto plazo que han derivado en ajustes los cuales se tienen integrados en expedientes para someter a cualquier revisión de órgano de auditoría, al igual se han detectado saldos con antigüedad de seis años en adelante los cuales se proponen cancelar cumpliendo con la normatividad aplicable a la prescripción de adeudos.

CUENTA	2022	2021
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	6,657,169.32	10,024,561.23
Proveedores por pagar a Corto Plazo de Bienes	30,937,959.82	33,944,181.83
Contratistas por pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	130,015,239.87	211,787,434.89

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	165,226,469.48	220,221,376.06
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	26,569,022.00	24,861,739.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,139,624.03	10,139,624.03
Total Pasivo Circulante	**369,545,484.52**	**510,978,917.04**

Nota 14. Antigüedad de las cuentas por pagar

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

Código	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365
1	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO CRÉDITO INTERACCIONES	0.00	0.00	0.00	378,262,951.07
2	PORCION DE LA DEUDA PPÚBLICA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	26,569,022.00	0.00
3	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,657,169.32	0.00	0.00	0.00
4	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES CONTRIBUCIONES POR PAGAR	24,006,642.33	0.00	9,711,469.07	96,297,128.47
PRBI00016	ABUNDIO CHIM CHIQUIL	0.00	0.00	0.00	12,040.80
PRBI00067	ALBERTO ABAN PACHECO	0.00	0.00	0.00	6,819.14
PRBI00083	ALEJANDRO LAZARO ROBLES	0.00	0.00	0.00	19,488.00
PRBI00104	ALICIA JACQUELINE SALIDO IRIARTE	0.00	0.00	0.00	1,292.50
PRBI00303	CARBOPAPEL, S.A de C.V	0.00	0.00	0.00	549,189.08
PRBI00329	CARLOS JAVIER CAMARA VALLEJO	0.00	0.00	0.00	196,027.24
PRBI00406	CLEMENTE HAU BASTO	0.00	0.00	0.00	83,755.20
PRBI00413	CLORACION Y DOSIFICACION S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	754,800.00
PRBI00429	COMERC.DE PROD.INDUSTR.DE YUCATAN SA DE CV	0.00	0.00	0.00	299,117.14
PRBI00438	COMERCIALIZADORA DE TOCHOMOROCHO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	2,450.00
PRBI00444	COMERCIALIZADORA IMEXSUR S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	220,000.00
PRBI00454	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0.00	0.00	0.00	87,202.28
PRBI00505	CONSTRUCTORA LEIJO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	44,039.40
PRBI00599	DIEGO RAFAEL BONILLA SAINZ	0.00	0.00	0.00	2,503.44
PRBI00628	DISTRIBUIDORA GARABANA DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANT	0.00	0.00	0.00	2,160.00
PRBI00693	EL CRISOL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	514,350.81
PRBI00697	EL NIPLITO DEL SURESTE SA DE CV	0.00	0.00	0.00	12,614.52
PRBI00744	EMULSIONES ASFALTICAS DE LA BAHIA S.A DE CV.	0.00	0.00	0.00	708,047.76
PRBI00749	ENLACTEC NEGOCIOS SA DE CV.	0.00	0.00	0.00	18,560.00
PRBI00767	EQUIPOS Y CONTROLES ELECTRICOS S.A, DE C.V.	0.00	0.00	0.00	802,964.70
PRBI00776	ERIKA KRISTEL GOMEZ BRICEÑO	0.00	0.00	0.00	11,548.15
PRBI00805	EXCELENCIA EN BOMBAS y SISTEMAS SA DE CV.	0.00	0.00	0.00	168,637.02
PRBI00807	EXINSA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	4,879,841.60
PRBI00821	FARED CHEJIN BATARSE	0.00	0.00	0.00	55,465.00
PRBI00855	FERRETERIAS EL DELFIN S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	10,970.76
PRBI00882	FRANCISCO JAVIER CAHUICH TUN	0.00	0.00	0.00	11,542.00
PRBI00914	GARMY FLOR RODRIGUEZ SANTOS	0.00	0.00	0.00	2,552.00

PRBI00922	GEISLER KANTUN POOT	0.00	0.00	0.00	1,999.00
PRBI00934	GERARDO GUTIERREZ TORRES	1,736,436.48	0.00	0.00	0.00
PRBI01000	GRUPO INDUSTRIAL GM S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	615,080.56
PRBI01095	HUMBERTO MIS KU	0.00	0.00	0.00	12,330.31
PRBI01131	IMPULSOR ELECTRICO S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	135,363.43
PRBI01133	IMPULSORA HIDRAULICA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	17,437.23
PRBI01152	INFRA DEL SUR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	1,945.17
PRBI01306	JORGE MANUEL CHEJIN BATARSE	0.00	0.00	0.00	66,203.52
PRBI01402	JOSE LUIS MINGUER ALCOCER	0.00	0.00	0.00	8,431.58
PRBI01438	JUAN ARCANGEL PEDRO QUIÑONES	0.00	0.00	0.00	960.42
PRBI01445	JUAN CARLOS LOPEZ MONTERO	0.00	0.00	0.00	3,514.80
PRBI01472	JUAN MANUEL PIÑA RAMIREZ	0.00	0.00	0.00	10,020.93
PRBI01488	JULIA NOEMI MALDONADO MIS	0.00	0.00	0.00	5,979.01
PRBI01562	LIMPIEZA DELFIN DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	71,836.36
PRBI01657	MANUEL ALBERTO UCAN MARIN	0.00	0.00	0.00	16,122.61
PRBI01681	MANUEL RUBEN GONZALEZ CARDENAS	0.00	0.00	0.00	12,958.63
PRBI01750	MARIA DEL CARMEN FARAH VILLANUEVA	0.00	0.00	0.00	2,678.14
PRBI01760	MARIA DEL SOCORRO PUGA HERNANDEZ	0.00	0.00	0.00	13,450.00
PRBI01839	MARIO JOSE ROMERO PERAZA	0.00	0.00	0.00	65,750.00
PRBI01873	MATERIALES DE LA RIVIERA NAYA SA. DE CV.	0.00	0.00	0.00	9,531.01
PRBI01875	MATERIALES PARA CONTRUCCION PERCESSA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	1,077.70
PRBI01880	MATERIALES Y SERVICIOS HIDRAULICOS, SA DE CV	0.00	0.00	0.00	2,436.00
PRBI01881	MATERIALES Y TRITURADOS DE VALLADOLID SA. DE CV.	0.00	0.00	0.00	1,451.67
PRBI01884	MAURICIO COLIN CASTILLO	0.00	0.00	0.00	61,062.40
PRBI01974	MUGE INDUSTRIALES DE PVC S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	367,226.75
PRBI01978	MULTISERVICIOS PETROLIFEROS DE Q.ROO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	200,622.25
PRBI02017	NILVIA MERCEDESDEL ROSARIO LARA MOGUEL	0.00	0.00	0.00	12,880.00
PRBI02174	POWERSEAL PIPELINE PRODUCTS CORP.	0.00	0.00	0.00	555,553.45
PRBI02187	PRODUCTORA METALICA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	589,177.28
PRBI02205	PROVEEDORA DE MATERIALES ELECTRICOS DEL SURESTE SA	0.00	0.00	0.00	81,861.80
PRBI02218	QUIMICOS Y SOLVENTES DE MORELOS S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	136,194.00
PRBI02230	RAFAEL ARTURO PEREZ GUERRERO	0.00	0.00	0.00	443,037.70
PRBI02313	RICARDO MARTIN CERVERA BACELIS	0.00	0.00	0.00	2,297.07
PRBI02335	ROBERTO GONZALEZ PACHECO RODRIGUEZ	0.00	0.00	0.00	4,425.86
PRBI02346	RODAMIENTOS Y POLEAS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	4,700.00
PRBI02381	ROSARIO CARRANZA SANCHEZ	0.00	0.00	0.00	4,744.99
PRBI00016	ABUNDIO CHIM CHIQUIL	0.00	0.00	0.00	12,040.80
PRBI00067	ALBERTO ABAN PACHECO	0.00	0.00	0.00	6,819.14
PRBI00083	ALEJANDRO LAZARO ROBLES	0.00	0.00	0.00	19,488.00
PRBI00104	ALICIA JACQUELINE SALIDO IRIARTE	0.00	0.00	0.00	1,292.50

PRBI00303	CARBOPAPEL, S.A de C.V	0.00	0.00	0.00	549,189.08
PRBI00329	CARLOS JAVIER CAMARA VALLEJO	0.00	0.00	0.00	196,027.24
PRBI00406	CLEMENTE HAU BASTO	0.00	0.00	0.00	83,755.20
PRBI00413	CLORACION Y DOSIFICACION S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	754,800.00
PRBI00429	COMERC.DE PROD.INDUSTR.DE YUCATAN SA DE CV	0.00	0.00	0.00	299,117.14
PRBI00438	COMERCIALIZADORA DE TOCHOMOROCHO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	2,450.00
PRBI00444	COMERCIALIZADORA IMEXSUR S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	220,000.00
PRBI00454	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0.00	0.00	0.00	87,202.28
PRBI00505	CONSTRUCTORA LEIJO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	44,039.40
PRBI00599	DIEGO RAFAEL BONILLA SAINZ	0.00	0.00	0.00	2,503.44
PRBI00628	DISTRIBUIDORA GARABANA DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANT	0.00	0.00	0.00	2,160.00
PRBI00693	EL CRISOL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	514,350.81
PRBI00697	EL NIPLITO DEL SURESTE SA DE CV	0.00	0.00	0.00	12,614.52
PRBI00744	EMULSIONES ASFALTICAS DE LA BAHIA S.A DE CV.	0.00	0.00	0.00	708,047.76
PRBI00749	ENLACTEC NEGOCIOS SA DE CV.	0.00	0.00	0.00	18,560.00
PRBI00767	EQUIPOS Y CONTROLES ELECTRICOS S.A, DE C.V.	0.00	0.00	0.00	802,964.70
PRBI00776	ERIKA KRISTEL GOMEZ BRICEÑO	0.00	0.00	0.00	11,548.15
PRBI00805	EXCELENCIA EN BOMBAS y SISTEMAS SA DE CV.	0.00	0.00	0.00	168,637.02
PRBI00807	EXINSA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	4,879,841.60
PRBI00821	FARED CHEJIN BATARSE	0.00	0.00	0.00	55,465.00
PRBI00855	FERRETERIAS EL DELFIN S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	10,970.76
PRBI00882	FRANCISCO JAVIER CAHUICH TUN	0.00	0.00	0.00	11,542.00
PRBI00914	GARMY FLOR RODRIGUEZ SANTOS	0.00	0.00	0.00	2,552.00
PRBI00922	GEISLER KANTUN POOT	0.00	0.00	0.00	1,999.00
PRBI00934	GERARDO GUTIERREZ TORRES	576,288.00	0.00	0.00	0.00
PRBI01000	GRUPO INDUSTRIAL GM S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	615,080.56
PRBI01095	HUMBERTO MIS KU	0.00	0.00	0.00	12,330.31
PRBI01131	IMPULSOR ELECTRICO S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	135,363.42
PRBI01133	IMPULSORA HIDRAULICA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	17,437.23
PRBI01152	INFRA DEL SUR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	1,945.17
PRBI01306	JORGE MANUEL CHEJIN BATARSE	0.00	0.00	0.00	66,203.52
PRBI01402	JOSE LUIS MINGUER ALCOCER	0.00	0.00	0.00	8,431.58
PRBI01438	JUAN ARCANGEL PEDRO QUIÑONES	0.00	0.00	0.00	960.42
PRBI01445	JUAN CARLOS LOPEZ MONTERO	0.00	0.00	0.00	3,514.80
PRBI01472	JUAN MANUEL PIÑA RAMIREZ	0.00	0.00	0.00	499,629.93
PRBI01488	JULIA NOEMI MALDONADO MIS	0.00	0.00	0.00	5,979.01
PRBI01562	LIMPIEZA DELFIN DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	71,836.36
PRBI01657	MANUEL ALBERTO UCAN MARIN	0.00	0.00	0.00	16,122.61
PRBI01681	MANUEL RUBEN GONZALEZ CARDENAS	0.00	0.00	0.00	12,958.63
PRBI01750	MARIA DEL CARMEN FARAH VILLANUEVA	0.00	0.00	0.00	2,678.14
PRBI01760	MARIA DEL SOCORRO PUGA HERNANDEZ	0.00	0.00	0.00	13,450.00

PRBI01839	MARIO JOSE ROMERO PERAZA	0.00	0.00	0.00	65,750.00
PRBI01873	MATERIALES DE LA RIVIERA NAYA SA. DE CV.	0.00	0.00	0.00	9,531.01
PRBI01875	MATERIALES PARA CONTRUCCION PERCESSA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	1,077.70
PRBI01880	MATERIALES Y SERVICIOS HIDRAULICOS, SA DE CV	0.00	0.00	0.00	2,436.00
PRBI01881	MATERIALES Y TRITURADOS DE VALLADOLID SA. DE CV.	0.00	0.00	0.00	1,451.67
PRBI01884	MAURICIO COLIN CASTILLO	0.00	0.00	0.00	61,062.40
PRBI01974	MUGE INDUSTRIALES DE PVC S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	367,226.75
PRBI01978	MULTISERVICIOS PETROLIFEROS DE Q.ROO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	200,622.25
PRBI02017	NILVIA MERCEDESDEL ROSARIO LARA MOGUEL	0.00	0.00	0.00	12,880.00
PRBI02174	POWERSEAL PIPELINE PRODUCTS CORP.	0.00	0.00	0.00	555,553.45
PRBI02187	PRODUCTORA METALICA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	589,177.28
PRBI02205	PROVEEDORA DE MATERIALES ELECTRICOS DEL SURESTE SA	0.00	0.00	0.00	81,861.80
PRBI02218	QUIMICOS Y SOLVENTES DE MORELOS S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	136,194.00
PRBI02230	RAFAEL ARTURO PEREZ GUERRERO	0.00	0.00	0.00	443,037.70
PRBI02313	RICARDO MARTIN CERVERA BACELIS	0.00	0.00	0.00	2,297.07
PRBI02335	ROBERTO GONZALEZ PACHECO RODRIGUEZ	0.00	0.00	0.00	4,425.86
PRBI02346	RODAMIENTOS Y POLEAS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	4,700.00
PRBI02381	ROSARIO CARRANZA SANCHEZ	0.00	0.00	0.00	4,744.99
PRBI02419	SANDRA CARELIA DE JESUS TUZ PEREZ	0.00	0.00	0.00	44,607.08
PRBI02428	SANOVA CONSTRUCCIONES S.A . DE C.V.	0.00	0.00	0.00	181,472.61
PRBI02438	SARA ALEJANDRA GARCIA HERNANDEZ	0.00	0.00	0.00	1,750.06
PRBI02513	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMON. DEL STE. S.A. DE C.	0.00	0.00	0.00	84,018.43
PRBI02539	SSOZ SA DE CV	0.00	0.00	0.00	21,647.00
PRBI02540	STANFORD SCIENTIFIC INTERNATIONAL INC.	0.00	0.00	0.00	487.20
PRBI02541	STARCOM S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	5,028.61
PRBI02551	SUPER DIESEL DEL CARIBE S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	2,100.08
PRBI02570	TECNOLOGIAS AMBIENTALES E INDUSTRIALES S.A DE C.V.	0.00	0.00	0.00	35,718.72
PRBI02594	TIMOTEO HERNANDEZ GASPAR	0.00	0.00	0.00	39,546.64
PRBI02646	VALERIO CALAM COB	0.00	0.00	0.00	500,002.00
PRBI02662	VIANEY ANAHI HERNANDEZ ARCOS	0.00	0.00	0.00	101,306.80
PRBI02706	WILFRED IZAAC ARCE	0.00	0.00	0.00	27,299.00
PRBI02723	YENNI CANDELARIA LOPEZ MONTERO	0.00	0.00	0.00	7,308.00
PRBI02745	RUBEN CABRERA JUAREZ	0.00	0.00	0.00	1,032.00
PRBI02749	FLOR DE MARIA LOPEZ MIGUEL	0.00	0.00	0.00	1,300.00
PRBI02762	ISRAEL GERARDO PEREZ LEYVA	0.00	0.00	0.00	3,480.00
PRBI02763	CRECIMIENTO SOCIAL S DE RL DE CV	0.00	0.00	0.00	30,908.80
PRBI02802	SIIAO INGENIERIA SA DE CV	0.00	0.00	0.00	848,491.84
PRBI02867	BERTA MARIA US NERY	4,735.80	0.00	0.00	0.00
PRBI02973	AME DE QUINTANA ROO SA DE CV	271,726.17	0.00	0.00	0.00
PRBI03040	COMSIS SISTEMAS INFORMATICOS DEL SUR SA DE CV	10,216.44	0.00	0.00	0.00

PRBI03042	SOCORRO BENITES PERERA	26,891.28	0.00	0.00	0.00
PRBI03053	SOLUCIONES NERUS SA DE CV	960,402.74	0.00	0.00	0.00
PRBI03064	AUTOMOTRIZ TOY SA DE CV	400,600.00	0.00	0.00	0.00
PRBI03065	CONSTRUCCION INDUSTRIAL Y COMERCIALIZADORA DE INSUMOS SA DE CV	150,985.60	0.00	0.00	0.00
PRSE00016	ABUNDIO CHIM CHIQUIL	0.00	0.00	0.00	9,031.84
PRSE00086	ALEJANDRO PEREZ VILLASEÑOR	0.00	0.00	0.00	17,400.00
PRSE00201	ARAON ALVAREZ JUNCO	91,292.00	0.00	0.00	0.00
PRSE00300	CANDIDA PANIAGUA RODRIGUEZ	0.00	0.00	0.00	8,433.20
PRSE00355	CAYETANO WENCESLAO QUIME COWO	0.00	0.00	0.00	25,722.00
PRSE00389	CHEVROLET DEL CARIBE S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	1,332.23
PRSE00454	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0.00	0.00	0.00	29,698.33
PRSE00469	COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	10,967.55
PRSE00485	CONSORCIO DESARROLLADOR DEL CARIBE, S.A DE C.V.	0.00	0.00	0.00	800,000.00
PRSE00500	CONSTRUCCIONES y SUMINISTROS MAHAHUAL, SA. DE CV.	0.00	0.00	0.00	442,098.50
PRSE00505	CONSTRUCTORA LEIJO S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	80,169.92
PRSE00507	CONSTRUCTORA MOGU y ASOCIADOS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	2,950,470.53
PRSE00535	CORPORATIVO FIBROO S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	170,933.15
PRSE00606	DINAMICA REAL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	7,656.00
PRSE00711	ELECTROTULUM S.A DE C.V	0.00	0.00	0.00	28,913.00
PRSE00753	ENRIQUE COSIO URIBE	0.00	0.00	0.00	102,094.56
PRSE00768	EQUIPOS Y REFACCIONES DE CHETUMAL, SA DE CV	0.00	0.00	0.00	7,200.00
PRSE00790	ESTEBAN REJON ESTRADA	0.00	0.00	0.00	58,464.00
PRSE00862	FIGUEROAS GRUAS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	500.00
PRSE00882	FRANCISCO JAVIER CAHUICH TUN	0.00	0.00	0.00	3,712.00
PRSE00947	GILBERTO POOT LORIA	0.00	0.00	0.00	4,002.00
PRSE00963	GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE Q.ROO	0.00	0.00	0.00	14,244.00
PRSE00970	GOZAIMAS SA DE CV	0.00	0.00	0.00	509.08
PRSE00992	GRUPO EDITORIAL CASTILLO S DE RL DE CV	0.00	0.00	0.00	44,098.80
PRSE01160	INGENIERIA Y PERFORACIONES PENINSULARES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	69,600.00
PRSE01195	IVAN ERNESTO GONZALEZ AVILA	0.00	0.00	0.00	6,960.00
PRSE01278	JORGE ARMANDO CANCINO QUETZ	0.00	0.00	0.00	410,339.20
PRSE01299	JORGE LIMA MALDONADO	0.00	0.00	0.00	18,339.60
PRSE01378	JOSE GASPAR BARREDO AMENDOLA	0.00	0.00	0.00	110,677.92
PRSE01412	JOSE MANUEL OSORIO ANDRADE	0.00	0.00	0.00	35,001.84
PRSE01429	JOSE VENTURA MORALES GARCIA	0.00	0.00	0.00	32,648.20
PRSE01579	LO HICE DE NUEVO SA. DE CV.	0.00	0.00	0.00	1,981,289.63
PRSE01622	LUIS FELIPE URQUIZA ALVAREZ	0.00	0.00	0.00	11,020.00
PRSE01681	MANUEL RUBEN GONZALEZ CARDENAS	0.00	0.00	0.00	37,041.37
PRSE01795	MARIA MINERVA PERAZA HERNANDEZ	0.00	0.00	0.00	4,640.00
PRSE01908	MENDEZ MOGUEL y ASOCIADOS S.C.	0.00	0.00	0.00	-5,404.94

PRSE01933	MIGUEL ANGEL GARCIA PANTOJA	0.00	0.00	0.00	6,044.99
PRSE01938	MIGUEL ANGEL RUBIO PEREZ	0.00	0.00	0.00	1,948.80
PRSE02146	PERFORACIONES PRECISAS DE QUINTANA ROO	0.00	0.00	0.00	88,176.00
PRSE02248	RAMON RUFINO TURRIZA BORGES	0.00	0.00	0.00	4,060.00
PRSE02307	RICARDO ALBERTO ROMERO ISLAS ALLENDE	0.00	0.00	0.00	5,085.15
PRSE02362	ROMMA ESPECIALIZADA S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	1,059,985.77
PRSE02494	SIGMA CONSTRUCCIONES RESIDENCIALES S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	350,779.85
PRSE02513	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMON. DEL STE. S.A. DE C.	1,392,723.63	0.00	0.00	0.00
PRSE02731	YOLKO EDIFICACIONES SA. DE CV.	0.00	0.00	0.00	34,719.31
PRSE02749	COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EDO DE Q ROO	0.00	0.00	0.00	6,848.24
PRSE02752	VIRGILIO ALCOCER ORTIZ	0.00	0.00	0.00	1,226,816.00
PRSE02762	CM EQUIPOS Y SOPORTES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	275.00
PRSE02763	CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA DE CV	400.00	0.00	0.00	0.00
PRSE02767	ANDRES ISIDRO MENDEZ TORRES	0.00	0.00	0.00	8,491.20
PRSE02801	GLORIA LIZABEL MORA CASTILLO	0.00	0.00	0.00	90,191.92
PRSE02808	JORGE ANTONIO FARRERA ALVAREZ	0.00	0.00	0.00	7,041.20
PRSE02820	INMOBILIARIA PEAFU SA DE CV	0.00	0.00	0.00	141,222.85
PRSE02844	PLACIDA DEL ROSARIO MAY MOO	0.00	0.00	0.00	2,552.00
PRSE02857	KENIA DENISSE GALERA CASANOVA	0.00	0.00	0.00	99,059.77
PRSE02870	FACTOR FINVEX S.C.P	0.00	0.00	0.00	139,339.64
PRSE02877	GUILLERMO ALVAREZ PORTALES	0.00	0.00	0.00	36,607.28
PRSE02898	GRUPO CEPT DE MEXICO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	87,580.00
PRSE02929	ESTHER ABIGAIL VAZQUEZ CELIS	3,654.00	0.00	0.00	0.00
PRSE02950	LUIS FRANCISCO GUILLERMO ALCOCER	0.00	0.00	0.00	36,000.00
PRSE03049	SANDY ANGELICA MORALES ACK	9,988.76	0.00	0.00	0.00
PRSE03234	MCN CONSULTORES INTEGRALES SC	37,700.00	0.00	0.00	0.00
PRSE03290	GIRUS SERVICIOS CONSULTIVOS SA DE CV	528,960.00	0.00	0.00	0.00
OCPC00001	ADA JAEL HIDALGO	0.00	0.00	0.00	109,541.15
OCPC00005	APORTACION GIC POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	61,180,372.31
OCPC00006	APORTACION SINDICAL	1,150.00	0.00	0.00	0.00
OCPC00014	COOPERATIVA DOA 777 SC DE AP DE RL DE CV	0.00	0.00	0.00	234,141.57
OCPC00016	DANIEL ALFONSO GONZALEZ CASTILLO	0.00	0.00	0.00	34,845.00
OCPC00017	DIRECCION GENERAL	0.00	0.00	0.00	4,490,751.64
OCPC00021	ELSA GABRIELA IROLA ESTRELLA	0.00	0.00	0.00	2,383.23
OCPC00026	FONACOT	0.00	0.00	0.00	128,805.96
OCPC00030	GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QROO	0.00	0.00	0.00	3,651,711.90
OCPC00038	IMPULSORA MTP S.A.P.I. DE C.V. SOFOM, E.N.R.	0.00	0.00	0.00	236,610.62
OCPC00040	INTRABIENESTAR S.A. DE C.V. SOFOM E.N.R.	0.00	0.00	0.00	0.92
OCPC00041	ISSSTE	0.00	0.00	0.00	305,526.06
OCPC00049	LUIS MARIO PEREZ DIAZ	0.00	0.00	0.00	11,186.80
OCPC00051	MAGISTRAL AGENTE DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	22,004.00

OCPC00053	MATERIALES PARA EL DESARROLLO MEXICO	0.00	0.00	0.00	-2,531,202.13
OCPC00054	METLIFE MEXICO S.A	0.00	0.00	0.00	250,294.16
OCPC00060	PENSION ALIMENTICIA	0.00	0.00	0.00	848,671.89
OCPC00061	PROFESIONALES EN TCAS. DE CRECIMIENTO EMPRESARIAL	0.00	0.00	0.00	69,602.70
OCPC00065	RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	170,747.52
OCPC00067	SARE, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	7,770.00
OCPC00070	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMINIST. DEL SURESTE SA	0.00	0.00	0.00	55,948.36
OCPC00072	TESORERIA DE LA FEDERACION	0.00	0.00	0.00	6,027,118.18
OCPC00074	C.A.P.A. DIRECCION GENERAL	0.00	0.00	0.00	1,523,908.71
OCPC00076	C.A.P.A. SISTEMA COZUMEL	0.00	0.00	0.00	45,797.64
OCPC00077	C.A.P.A. SISTEMA SOLIDARIDAD	0.00	0.00	0.00	1,251,119.15
OCPC00083	AGUAKAN TRANSICION CONCESION	0.00	0.00	0.00	159,960.53
OCPC00093	SALIM CHAMLATI GUILLEN	0.00	0.00	0.00	-628,857.35
OCPC00096	DHC CANCUN	0.00	0.00	0.00	40,805,092.00
OCPC00097	BANCO NACIONAL DE MEXICO	0.00	0.00	0.00	-20.88
OCPC00098	BBVA BANCOMER SA	0.00	0.00	0.00	112,469.04
OCPC00111	SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO	0.00	0.00	280.00	0.00
OCPC00164	PROVISION ONOMASTICO	0.00	0.00	0.00	-401,150.00
OCPC00184	CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS MAHAHUAL SA DE CV	0.00	0.00	0.00	413,747.45
OCPC00189	EXINSA SA DE CV	0.00	0.00	0.00	137,531.54
OCPC00192	GRUPO LIBRA DEL SURESTE	76,854.54	0.00	0.00	0.00
OCPC00194	GRUPO MAS AMBIENTAL PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SA	0.00	0.00	0.00	8,545.91
OCPC00215	SANOVA CONSTRUCCIONES	656,173.24	0.00	0.00	0.00
OCPC00217	COBRANZA DRAEF	0.00	0.00	0.00	678,645.03
OCPC00219	CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS SA DE CV	0.00	0.00	0.00	2,428,186.55
OCPC00220	OBRAS Y MANTENIMIENTOS INTEGRALES	70,337.42	0.00	0.00	0.00
OCPC00232	ADEUDO POR DEMANDA	464.07	0.00	0.00	0.00
OCPC00250	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO COZUMEL	0.00	0.00	0.00	281,331.37
OCPC00254	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO BACALAR	0.00	1,192.74	0.00	0.00
OCPC00273	GUIAR TRITURADOS SC DE RL	0.00	0.00	0.00	1,702,214.76
OCPC00284	ALAIN MAGDIEL GONZALEZ FUENTE	0.00	0.00	0.00	4,000.00
OCPC00287	JOVIAL CONSTRUCCIONES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	5,860,186.79
OCPC00288	DESARROLLO SIMCA SA DE CV	0.00	0.00	0.00	1,481,606.79
OCPC00290	INGENIERIA Y DESARROLLO INMOBILIARIO DE MEXICO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	1,725,151.58
OCPC00291	PROMOCASA INDUSTRIAL SA DE CV	0.00	0.00	0.00	2,159,376.66
OCPC00294	COMISION NACIONAL DEL AGUA	0.00	0.00	0.00	132,163.23
OCPC00297	CONSORCIO M&M JASSO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	1,412,291.62
OCPC00298	CONSTRUCCIONES ETRAP SA DE CV	0.00	0.00	0.00	293,891.85
OCPC00302	CRESCENCIO CRUZ CHAY NOH	0.00	0.00	0.00	1,057,627.68
OCPC00303	SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA SPI SA DE CV	0.00	0.00	0.00	1,470,398.27

OCPC00307	SUERTE PRINCIPAL AGUAKAN	0.00	0.00	0.00	15,094,998.62
OCPC00309	INGENIERIA Y PERFORACIONES PENINSULARES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	1,664,056.03
OCPC00321	SERV Y TRANS ESPEC DEL CARIBE SA DE CV	0.00	0.00	0.00	2,308,901.58
OCPC00327	VIVO CONSTRUCCION SA DE CV	0.00	0.00	0.00	449,805.66
OCPC00347	SIGMA CONSTRUCCIONES RESIDENCIALES	406,209.16	0.00	0.00	0.00
OCPC00403	IGNACIO RICARDO ZUÑIGA SANDOVAL	0.00	0.00	0.00	21.96
OCPC00418	INGRESOS POR APLICAR COZUMEL	0.00	0.00	0.00	38,119.58
OCPC00420	INTEGRADORA DE CONSTRUCCIONES CIVILES Y VIALES	261,193.09	0.00	0.00	0.00
OCPC00425	IDECAN SA DE CV	1,343,695.39	0.00	0.00	0.00
OCPC00432	IBENEFICIOS SAPI DE CV SOFOM E.N.R.	0.00	0.00	0.00	12,695.09
OCPC00447	INGENIERIA EN ESTRUCTURAS CIVILES Y ELECTROMECANICAS DEL SUR	257,500.40	0.00	0.00	0.00
OCPC00452	BIOARC SA DE CV	215,843.35	0.00	0.00	0.00
OCPC00453	AQUA INGENIEROS ASOCIADOS	693,666.59	0.00	0.00	0.00
OCPC00457	INTERESES A REINTEGRAR FEDERAL	0.00	0.00	0.00	151,265.95
OCPC00458	INTERESES A REINTEGRAR ESTATAL	0.00	0.00	0.00	2,833.10
OCPC00459	INTERESES A REINTEGRAR GIC	0.00	0.00	0.00	4,793.35
OCPC00466	PAVIMENTACIONES Y CONSTRUCCIONES KARDEY	177,193.46	0.00	0.00	0.00
OCPC00471	SIACOZ	1,148,115.11	0.00	0.00	0.00
OCPC00488	JESUS FLORENTINO HUCHIM UCAN	37,670.79	0.00	0.00	0.00
OCPC489	LUIS ADRIAN ORTIZ JARA	66,681.12	0.00	0.00	0.00
OCPC00491	JUAN ELOY MIJANGOS ESQUIVEL	53,371.50	0.00	0.00	0.00
OCPC00493	CONSORCIO COINCO DEL SURESTE	609,338.83	0.00	0.00	0.00
	SUMAS	**42,942,270.61**	**1,192.74**	**36,280,771.07**	**673,136,000.9**

Nota 15. 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. Las disminuciones a esta cuenta se realizan al inicio de cada ejercicio por la provisión de la porción de la deuda a corto plazo.

CUENTA	2022	2021
Deuda Pública a Largo Plazo Instituciones de Crédito	378,262,951.07	413,398,255.07
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	**378,262,951.07**	**413,398,255.07**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota 16. 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	2022	2021
Derechos	173,554,455.25	155,392,361.15
Productos	2,082,148.57	992,521.17
Aprovechamientos	158,416.28	708.69
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	55,555.60
Total ingresos de gestión	**175,795,020.10**	**156,441,146.61**

Nota 17. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

En el ejercicio 2022 se ha recibido aportaciones del gobierno estatal para el programa: "Recurso de libre disposición de origen estatal 2021 (obra construcción de emisor a presión de aguas residuales del Cárcamo las palmas en Tulum, Quintana Roo"

CUENTA	2022	2021
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,300,000.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**12,300,000.00**	**0.00**

Nota 18. Otros Ingresos y Beneficios

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	2022	2021
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	60,518.00
Otros Ingresos y beneficios varios	0.00	91,054.37
Total Otros Ingresos y Beneficios	**0.00**	**151,572.37**

Nota 19. Gastos y otras pérdidas

Los gastos de funcionamiento los integran, servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, los cuales tuvieron un aumento del gasto durante el periodo de enero a febrero 2022 en su comparativo con el ejercicio 2021:

CUENTA	2022	2021
Servicios personales	47,814,771.86	47,147,664.68
Materiales y suministros	6,457,254.20	6,068,278.82
Servicios generales	27,645,810.40	20,949,393.45
Total gastos de funcionamiento	**81,917,836.46**	**74,165,336.95**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Nota 20. Patrimonio Contribuido.

Derivado de la operación de este Organismo descentralizado, se pueden observar las modificaciones al patrimonio aportado, donado y actualizaciones al patrimonio, respecto al ejercicio anterior por un importe de $7.96 millones de pesos, debido a las correcciones del registro de los terrenos y edificios no habitacionales a valor catastral efectuadas en 2020, donaciones de vehículos recibidas en 2021.

CUENTA	2022	2021	Variación del patrimonio 2021
Aportaciones	5,391,710,281.30	5,391,710,281.30	0.00
Donaciones de Capital	239,570,117.29	233,637,122.52	5,932,994.77
Actualizaciones del Patrimonio	1,092,698,118.07	1,090,672,789.02	2,025,329.05
Patrimonio Contribuido	**6,723,978,516.66**	**6,716,020,192.84**	**7,958,323.82**

Nota 21. Patrimonio Generado

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. Así también en los trabajos de depuración se han realizado ajustes en diversas cuentas que tienen impacto en la rectificación de resultado de ejercicios anteriores.

	2022	2021	Variación del patrimonio 2021
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	53,541,310.58	45,808,817.46	7,732,493.12
Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,129,064,124.83	-1,750,614,663.83	-378,449,461.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,108,883,961.54	-438,496,287.77	-670,387,673.77
Patrimonio Generado	**-3,184,406,775.79**	**-2,143,302,134.14**	**-1,041,104,641.65**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 22. Flujo de efectivo

Las operaciones del periodo de enero a febrero de 2022 en cuanto al flujo de efectivo se refieren por operación, financiamiento e inversión presenta el siguiente comportamiento: Los ingresos obtenidos por derechos y cobro de servicios alcanzan para cumplir con los pagos de gastos básicos para operación como son: nómina, servicio de energía eléctrica y compra de insumos de trabajo. Se ha realizado obra pública para el incremento de la infraestructura hidráulica y de saneamiento en diversas localidades del estado y durante el ejercicio 2021 no se ha incrementado deuda para financiamiento.

CUENTA	2022	2021
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	73,471,543.85	11,197,883.68
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-33,472,641.78	-17,609,745.80
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-14,465,691.81	-16,300,776.75
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**25,533,210.26**	**-22,712,638.88**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**319,035,320.78**	**294,813,756.75**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**344,568,531.04**	**272,101,117.87**

Nota 23. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables 2021 y 28 de febrero de 2022 (pesos)		
Concepto	**2022**	**2021**
1. Ingresos Presupuestarios	**188,095,020.04**	**156,592,718.99**
2. Más ingresos contables no presupuestarios	**0.06**	**0.00**
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.06	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	**0.00**	**0.01**
Productos de capital	0.00	0.00
Aprovechamientos de capital	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.01
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**188,095,020.10**	**156,592,718.98**

Nota 24 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTAN ROO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables 2021 y 28 de febrero de 2022 (Pesos)		
Concepto	**2022**	**2021**
1. Total de egresos (presupuestarios)	**135,790,710.56**	**125,590,838.59**
2. Menos egresos presupuestarios no contables	**36,037,021.17**	**49,475,908.05**
Mobiliario y equipo de administración	0.00	25,248.21
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	86,870.10
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	25,163,280.36	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,307,458.81	38,422.41
Activos biológicos	0.00	0.00
Bienes inmuebles	0.00	0.00

Activos intangibles	0.00		0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00		38,586,695.56	
Acciones y participaciones de capital	0.00		0.00	
Compra de títulos y valores	0.00		0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00		0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00		0.00	
Amortización de la deuda publica	8,566,282.00		8,015,827.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00		2,722,844.77	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00		0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		**34,800,020.13**		**34,668,970.98**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	25,479,766.08		29,915,711.48	
Provisiones	0.00		0.00	
Disminución de inventarios	0.00		0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00		0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00		0.00	
Otros Gastos	0.00		0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	9,320,254.05		4,753,259.50	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**134,553,709.52**		**110,783,901.52**

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Nota 25 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	Importe
Cuenta Pública 2015	60,301,497.09
Cuenta Pública 2016	1,063,227.00
Total Observaciones de Auditoria Financiera	**61,364,724.09**
Observación de auditoria Obra Pública	
Cuenta Pública 2015	570,731,493.60
Cuenta Pública 2016	57,915.83
Total Observación de auditoria Obra Pública	**570,789,409.43**

En lo relativo a los saldos presupuestales del ejercicio 2021 se aprecia una disminución en ingresos recaudados al igual una disminución en el gasto pagado respecto a 2020 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	2022	2021
Ingreso Estimado	164,389,420.00	149,029,833.00
Ampliaciones /	31,278,352.00	0.00
(Reducciones)	0.00	0.00
Ingreso Modificado	195,667,772.00	149,029,833.00
Ingreso Devengado	188,095,020.04	156,592,718.99
Ingreso Recaudado	188,095,020.04	156,592,718.99
Ingreso por recaudar	7,572,751.96	-7,562,885.99

CUENTA	2022	2021
Egreso Aprobado	104,850,344.00	110,703,441.00
Ampliaciones /	83,530,038.87	68,317,531.83
(Reducciones)	42,187,798.71	47,256,262.95
Egreso Modificado (Disponible)	146,192,584.16	131,764,709.88
Egreso Comprometido	135,790,710.56	125,590,838.59
Disponible para comprometer	10,401,873.60	6,173,871.29
Egreso Devengado	135,790,710.56	125,590,838.59
Comprometido no Devengado	0.00	0.00
Egreso Sin devengar	10,401,873.60	6,173,871.29
Egreso Ejercido	135,660,340.17	125,590,838.59
Egreso Pagado	130,598,606.33	110,222,295.95
Cuentas por Pagar (Deuda)	5,192,104.23	15,368,542.64

De conformidad con lo informado por la Coordinación Jurídica de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, estos son los saldos al 28 de febrero de 2022 de los Pasivos Contingentes por demandas en proceso de resolución.

CUENTA	2022	2021
Demandas Judicial en Proceso de Resolución	1,059,012,041.13	3,277,926.95
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	-1,059,012,041.13	-3,277,926.95
Pasivos contingentes	**0.00**	**0.00**

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Nota 26. 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 27. 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 28. 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 29. 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.

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.

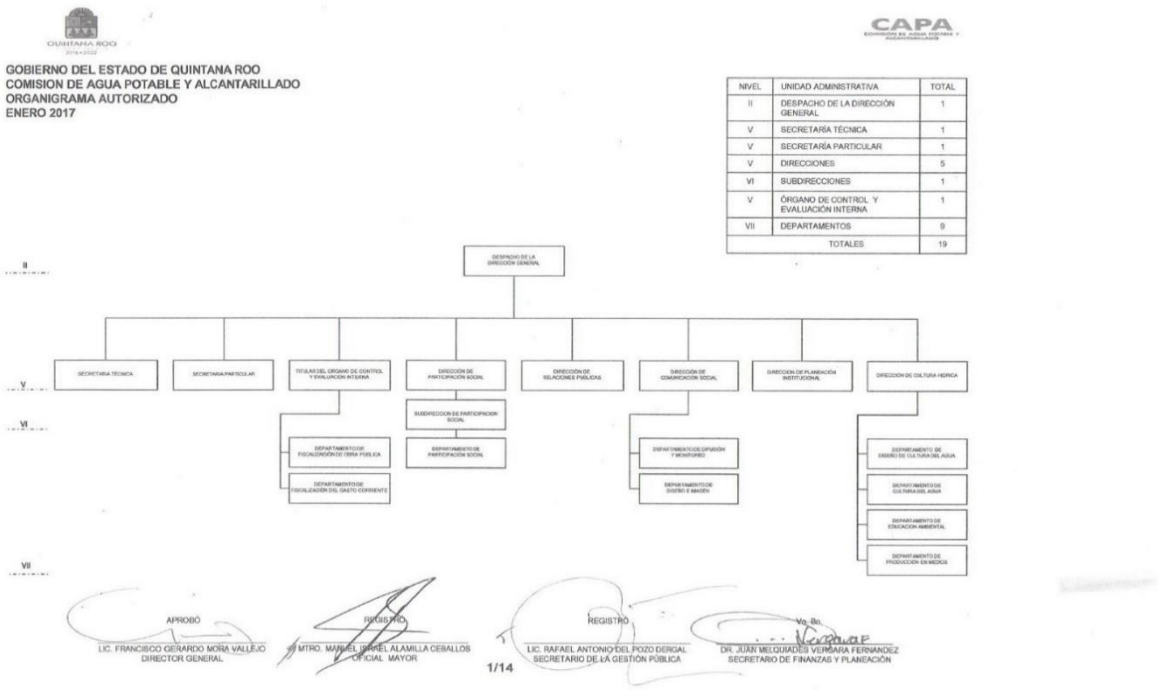
•Rentabilidad: Con los resultados de nuestro trabajo diario, hacemos crecer a la Institución.

•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
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
ORGANIGRAMA AUTORIZADO
ENERO 2017

CAPA

NIVEL	UNIDAD ADMINISTRATIVA	TOTAL
II	DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL	1
V	SECRETARÍA TÉCNICA	1
V	SECRETARÍA PARTICULAR	1
V	DIRECCIONES	5
VI	SUBDIRECCIONES	1
V	ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN INTERNA	1
VII	DEPARTAMENTOS	9
	TOTALES	19

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	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 30. 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 31. 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 32. 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 28 de febrero de 2022 de 20,494.45 dólares (son: veinte mil cuatrocientos noventa y cuatro 45/100 dólares), los cuales convertidos al tipo de cambio de la misma fecha que fue de 20.4465 pesos por dólar, nos arroja un importe en pesos de $419,039.68 pesos por los servicios cobrados en divisa extranjera.

El registro contable de los importes depositados en esta cuenta bancaria se realiza en pesos mexicanos.

Nota 33. 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 34. 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 35. Reporte de la recaudación

Para el mes de febrero de 2022 se estimó recaudar considerando ampliaciones y reducciones al presupuesto de ingresos $195.67 millones de pesos, de los cuales se logró recaudar $188.09 millones de pesos, excediendo la meta recaudatoria estimada.

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 36. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Durante el ejercicio 2015 se contrató deuda interna inicialmente con el Banco Interacciones S.A. por un importe de $560 millones de pesos, de la cual se realizaron pagos de amortización de deuda hasta la fecha por $146.60 millones de pesos, quedando por pagar a largo plazo deuda por un importe de $413.40 millones de pesos.

Nota 37. Calificaciones otorgadas

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

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

Nota 38. 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 2021 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 39. Información por segmentos.

Informamos de los ingresos totales de los organismos operares al finalizar el mes de febrero de 2022, de esta comisión:

Ingresos en Unidad Responsable	Ingreso Recaudado	% de Avance de la Recaudación	Ingreso por recaudar
Dirección General	95,725,050.78	87.87%	13,218,578.22
Organismo Operador Othón P. Blanco	31,842,949.12	99%	328,695.88
Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	3,399,689.14	110%	-297,789.14
Organismo Operador José María Morelos	1,883,714.04	104%	-80,687.04
Organismo Operador Cozumel	19,146,568.32	109%	-1,642,061.32
Organismo Operador de Tulum	25,575,621.61	110%	-2,411,975.61
Organismo Operador Lázaro Cárdenas	6,607,075.18	120%	-1,121,607.18
Organismo Operador Bacalar	3,914,351.85	112%	-420,401.85
Total	**188,095,020.04**	**96%**	**7,572,751.96**

Nota 40. 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 41. 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 42. 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

L.C. David Ernesto Góngora Barbosa
Jefe de Depto. de Armonización Contable

Revisó

L.C. Miriam Magall Euán Kantún
Directora de Contabilidad