NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE AGOSTO

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

El efectivo se encuentra constituido en moneda de curso legal y se presenta en su valor nominal. El saldo reflejado por el importe de $332,991,816.47, son los recursos disponibles de esta Comisión, para cubrir sus compromisos y se encuentran integrados por Fondos Fijos, Fondos Cajeras, Fondos para pago de operadores de bomba y Bancos/Tesorería.

Para el ejercicio 2022 se realiza la apertura de fondos fijos, otorgados a funcionarios representantes de la Comisión en las diversas oficinas de los Organismos Operadores, Delegaciones y Dirección General, los cuales ejercen su uso de acuerdo con lineamientos emitidos, al inicio del ejercicio, por la Coordinación Administrativa y Financiera, y cuya finalidad es para cubrir los gastos menores de la operación propia de cada oficina. Al igual un fondo mínimo para el uso de las cajeras en su función de cobro, que les permita entregar 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 la persona elegida por la propia comunidad, como parte de un apoyo por realizar los trabajos de recaudación del cobro del servicio de agua potable, encender la bomba que suministra de agua a la comunidad, y reportar los fallos en el servicio, dicho importe pagado es entre el 15 o 20 por ciento sobre la cobranza recibida.

CUENTA	2022	2021
Fondo Fijo	196,500.00	145,000.00
Fondo Cajeras	129,750.00	94,750.00
Fondo para pago a operadores de bomba	293,000.00	278,000.00
Bancos/Tesorería	332,372,566.47	316,217,371.44
Total efectivo y equivalentes	**332,991,816.47**	**316,735,121.44**

Anexo: Los Fondos Fijos otorgados durante este ejercicio 2022 son los presentados a continuación, y de acuerdo a los lineamientos establecidos deben ser cancelados al finalizar el ejercicio fiscal y/o al finalizar el encargo de funciones del personal responsable.

Código	Nombre	Saldo actual
FOFI00018	Rodrigo Eljure Fayad	50,000.00
FOFI00024	Socorro Salome Isaac Lope	10,000.00
FOFI00025	Carlos Enrique Ceballos Song	10,000.00
FOFI00033	Pascual Martínez Gámez	5,000.00
FOFI00093	Óscar Abad García	5,000.00
FOFI03510	Lida Ávila Conrado	6,000.00
FOFI03528	Aline Muñoz Díaz	10,000.00
FOFI03539	Carlos Miguel Pérez Díaz	10,000.00
FOFI03542	Mildred Cecilia Pérez Sabattini	15,000.00
FOFI03543	Vlady Luz María Vivas Vivas	10,000.00
FOFI03544	Víctor Manuel Angulo Canto	15,000.00
FOFI03549	Gallegos Gamboa Erika Patricia	40,500.00
FOFI03721	Omar Cordero Rodríguez	10,000.00
	Total Fondo Fijo 2022	**196,500.00**

Anexo: Los Fondos otorgados a las cajeras durante este ejercicio 2022 son los presentados a continuación, y de acuerdo a los lineamientos establecidos deben ser cancelados al finalizar el ejercicio fiscal y/o al finalizar el encargo de funciones del personal responsable.

Código	Nombre	Saldo actual
FOCA00015	María Cruz García Tiquet	2,000.00
FOCA00020	Norma Angélica Miranda Cherlin	1,500.00
FOCA00033	Jannet Elizabeth Yam Pool	1,000.00
FOCA00038	Marisa Rodríguez Cárdenas	2,250.00
FOCA00039	Yuridia Isabel Aguilar Villegas	2,250.00
FOCA00041	Ana María Muñoz Medina	1,500.00
FOCA00046	Herandy Marina González Rosales	1,500.00
FOCA00049	Gilda Canche Montejo	5,000.00
FOCA00050	Minelia Gladis Kumul Pech	1,500.00
FOCA00051	Elvia Esmeralda Cima Baez	2,000.00
FOCA00052	Jorge Alberto Tun Alejos	2,000.00
FOCA00055	Diego Jesús Poot Cab	1,500.00
FOCA03618	Axel Morales López	2,250.00
FOCA03770	Jesús Manuel Ramírez Castillo	2,000.00
FOCA03863	Daniela Margely Valencia Canto	65,000.00
FOCA03898	Violeta Naranjo Rodríguez	1,500.00
	Total Fondo Cajeras 2022	**94,750.00**

Anexo: Los Fondos otorgados para pago a operadores de bomba durante este ejercicio 2022 son los presentados a continuación, y de acuerdo a los lineamientos establecidos deben ser cancelados al finalizar el ejercicio fiscal y/o al finalizar el encargo de funciones del personal responsable.

Código	Nombre	Saldo actual
FOOP00079	Dulce Anabell Santos Canto	60,000.00
FOOP00102	Paola Ordoñez Grajales	20,000.00
FOOP00474	Ángel De Jesús Vázquez López	110,000.00
FOOP03535	Henry David Amaya Briceño	45,000.00
FOOP03649	Froylan Sosa Flota	18,000.00
FOOP03721	Omar Cordero Rodríguez	35,000.00
	Total Fondo Cajeras 2022	**288,000.00**

Dentro de Bancos, los efectivos están conformados por diversas instituciones bancarias y en cuentas recaudadoras, ejecutoras de gasto corriente para cada Organismo operador, Delegación y la Dirección General, de igual forma se encuentran las cuentas con las que ejecutan los recursos federalizados, derivados de aportación de Convenios para Programas Federales a ejecutarse durante el ejercicio 2022, como se presenta a continuación:

BANCO AZTECA		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
01720125596825	RECAUDADORA LAZARO CARDENAS	4,412,176.65
01720125596847	RECAUDADORA BACALAR	2,674,737.22
'01720125596869	RECAUDADORA MORELOS	2,894,908.98
BANCO INTERACIONES		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
F10906	FONDO DE RESERVA (F10906)	26,267,004.32
0300167185	INGRESOS CREDITO BANCARIO	23,862.64
BANCO MERCANTIL DEL NORTE		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
0121330138	PRODDER 2013	13,982.97
0684170138	NOMINA PASIVOS LABORALES	66,419.97
0110301392	GASTO CORRIENTE DG	1,369,035.92
0653882129	RECAUDADORA COZ	3,731,299.80
0829352164	RECAUDADORA COZ (DOLARES)	470,075.98
0653884020	RECAUDADORA OPB	2,223,303.36
0653884990	RECAUDADORA SOL	-364.00
0121856160	GASTO CORRIENTE SOL	166,122.46
0742009947	GASTO CORRIENTE (CHEQUES)	11,052.87
0430174892	CUENCAS	768.60
0123456789	FONDO DE INVERSION	3,585.13

BANCO MERCANTIL DEL NORTE		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
01013	CUENTA PUENTE COZUMEL	83,843.01
00999	PUENTE DELEGACION ZONA NORTE	-7,221.00
00001	CUENTA PUENTE NÓMINA	2,230.72
BANCO NACIONAL DE MEXICO		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
6432415269	RECAUDADORA	1,570.67
BANCO SANTANDER		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
515003182708	FIDEICOMISO DE INVERSION	142,018.50
18000071035	RECAUDADORA BENITO JUAREZ	67,268.09
18000071049	RECAUDADORA SOLIDARIDAD	761,663.60
5474 8460 0010 1206	TD RODRIGO ELJURE FAYAD	30,000.00
65503881873	RECAUDADORA TRANSF	1,811,920.34
18000053002	NOMINA SANTANDER	1,715,795.23
18000053570	GASTO CORRIENTE OTHON P BLANCO 3570	7,513,797.78
18000123579	RECAUDADORA TULUM	2,362,095.48
18000053584	GASTO CORRIENTE OTHON P BLANCO 3584	218,769.83
18000053598	GASTO CORRIENTE ISLA MUJERES	10,660.46
18000053613	GASTO CORRIENTE SOLIDARIDAD	3,602.66
18000053627	GASTO CORRIENTE COZUMEL 3627	128,438.74
18000053630	GASTO CORRIENTE COZUMEL 3630	532,326.59
18000115235	RECAUDADORA BACALAR	137,700.49
18000068006	CONTRAPRESTACIONES	207,865,926.92
BANCO BBVA		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
0109781323	RECAUDACIÓN DRAEF	389,070.49
0166312446	GASTO CORRIENTE TULUM	24,359.41
0199595139	GASTO CORRIENTE BACALAR	121,791.41
0106517854	GASTO CORRIENTE DG	2,560,747.54
0160577960	GASTO CORIENTE LC	201,131.48
0186699081	RECAUDADORA OPB	68,681.44
0110709123	GASTO CORRIENTE BANCOMER 9123	31.79
0186699251	RECAUDORA TULUM	4,225,860.00
0186699464	RECAUDADORA COZ	211.48
BANCO HSBC MEXICO		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
4021141239	RECAUDADORA JMM	77,925.12
4021141247	RECAUDADORA FCP	4,639,005.08

BANCO HSBC MEXICO		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
4021141577	GASTO CORRIENTE DG	2,561,357.05
4021141726	RECAUDADORA TULUM	119,956.70
4030474092	RECAUDADORA DRAEF	2,086,457.30
4019206424	NOMINA Y PASIVOS LABORALES	16,707.02
4021219761	GASTO CORRIENTE FCP	11,193.34
4021219811	GASTO CORRIENTE JMM	25,169.01
BANCO SANTANDER - PROGRAMAS		
No. CUENTA	**DESCRIPCIÓN**	**IMPORTE**
18000226325	(PROAGUA) FEDERAL 2022	15,611,547.86
18000226311	(PROAGUA) ESTATAL GIC 2022	1,170,046.51
18000227058	(PROAGUA) ESTATAL FISE 2022	18,369,722.66
18000228309	(PROAGUA) DESINFECCIÓN FEDERAL 2022	970,242.73
18000228312	(PROAGUA) DESINFECCIÓN ESTATAL GIC 2022	970,280.46
18000228391	ESTATAL LDOE 2022	0.00
18000229488	"PROGRAMA E005 CAPACITACION AMBIENTAL Y DESARROLLO SUSTENTABLE EN RELACIÓN A LAS ACCIONES DE CULTURA DEL AGUA 2022"	219,676.25
18000229977	PROGRAMA E005 CAPACITACION AMBIENTAL Y DESARROLLO SUSTENTABLE EN RELACIÓN A LAS ACCIONES DE CULTURA DEL AGUA 2022 GIC	219,676.25
18000230531	PROAGUA ESTATAL FAFEF 2022	8,331,023.07
	SUMAS	**330,702,252.43**

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

Los derechos a recibir efectivos y valores los componen en su mayoría las cuentas por cobrar por los servicios de agua potable y alcantarillado, los saldos de préstamos otorgados a empleados, deudores diversos, impuestos a favor.

El rubro de bienes o servicios a recibir lo integran los pagos que hemos realizado de manera anticipada a nuestros proveedores y contratistas, con quienes tenemos contratos de adquisición de bienes consumibles para la operación de esta Comisión, así como los pagos hechos a 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	45,134,902.90	45,202,633.99
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00
Préstamos otorgados a Corto Plazo	651,626.77	647,800.00
Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	477,402,880.23	543,651,574.93
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	603,429.47	14,655.17
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a Corto Plazo	1,718,708.83	2,117,384.75

CUENTA	2022	2021
Anticipo a contratistas (obras) a Corto Plazo	45,508,070.39	30,089,945.05
Anticipo contingencia en litigios	479,852.78	735,285.78
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	**668,193,575.26**	**819,857,399.94**

Nota 3. Antigüedad de derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Las cuentas por cobrar presentan saldos de ejercicios anteriores al inicio de la entrada de la armonización contable, estos saldos reflejaban la provisión de cuentas por cobrar al momento de la emisión de la facturación, y eran reducidos al registrarse el cobro correspondiente, en la actualidad, el ingreso se registra en 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 ajuste a las cuentas por cobrar del Organismo Operador Solidaridad, que al 18 de diciembre de 2014 fueron otorgadas en concesión a la empresa Desarrollos Hidráulicos de Cancún SA de CV, fecha en la que tomaron el control total de las funciones administrativas, comerciales y operativas del organismo operador, recibiendo los derechos y obligaciones del mismo, 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**

La mayoría de los adeudos por viáticos son menores a 90 días, conforme a la normatividad establecida estos son comprobados a más tardar dentro de los cinco días posteriores a la

conclusión de la comisión, en caso de existir importes no comprobados se efectúa el descuento vía nómina correspondiente. Los importes superiores a 365 días son casos de descuentos pendientes de aplican en el finiquito de los trabajadores relacionados, mismos que no han sido cobrados.

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
DEVI00046	GONZALEZ QUINTANILLA TIBURCIO BALTA	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600.00
DEVI00082	LOPEZ BAÑOS JORGE ARMANDO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-101.00	(101.00)
DEVI00217	SANCHEZ REAL KATYA ALICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00
DEVI00263	CAAMAL POOL PEDRO PABLO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	138.00	138.00
DEVI00483	ALONZO GAMERO JOSE ALBERTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	217.50	217.50
DEVI00492	COBOS ARANA LUIS ANDRES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00	40.00
DEVI00500	JOVEN SANCHEZ FERNANDO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84.00	84.00
DEVI00544	SOBERANIS TAH LIDIA DEL CARMEN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26.56	26.56
DEVI00547	DZUL CHI JORGE ANTONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	10.00
DEVI01077	POLANCO BUENO JORGE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00
DEVI01200	ARA UCO HILARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	420.00	420.00
DEVI01739	CHIN CHAN JOEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	250.00
DEVI01826	DOMINGUEZ MONTERO JOSE LUIS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,099.21	1,099.21
DEVI02103	ROJAS PIÑA FRANCISCO MANUEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	747.00	747.00
DEVI02227	CHAVEZ CORDOVA JUAN MANUEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	439.98	439.98
DEVI02236	GOMEZ GARCIA JOSE LUIS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	367.00	367.00
DEVI02264	COCOM TUN JOSE RAMIRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	596.00	596.00
DEVI02389	EROSA VILLANUEVA KENIA JANETH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00
DEVI02803	CARDENAS URBINA KARLA ARIANA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	511.00	511.00
DEVI02929	GALERA DIAZ JUAN PABLO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	10.00
DEVI02993	COUOH GONZALEZ GERMAN ALBERTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99.00	99.00
DEVI03121	CHABLE CHI JUAN CARLOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71.00	71.00
DEVI03157	CALDERON MAY GERARDO	0.00	0.00	46.50	0.00	0.00	0.00	0.00	46.50
DEVI03250	MARZUCA ESQUIVEL ROQUE MIGUEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	810.00	810.00
DEVI03543	ALVAREZ VAZQUEZ OSCAR ALEJANDRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	10.00

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
DEVI03556	PEREZ ALCOCER MIRIAM MARINA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	10.00
DEVI03720	MARCO ANTONIO CALDERON CETZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	416.00	416.00
DEVI03737	JOSE ESTEBAN GASCA CRUZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	504.00	504.00
	SUMAS	**600.00**	**0.00**	**46.50**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**7,015.25**	**7,661.75**

Estos son los adeudos pendientes de recuperar, mismos que tienen procedimientos con el área jurídica, dentro de éstos también se encuentran los importes que no alcanzaron a depositarse al cierre del mes, por lo que se crea el adeudo una vez que se realiza el arqueo de caja cancelando el adeudo al día siguiente que se realizan los depósitos.

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
DEDI00057	CASTILLO LIZAMA EFREN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-37.00	(37.00)
DEDI00149	VELAZQUEZ OJEDA LANDY GUADALUPE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.01	(0.01)
DEDI00177	CAMBRANIS MUÑOZ CARLO ALEXANDER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.01	(0.01)
DEDI00178	JUAREZ GARCIA GUADALUPE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03	0.03
DEDI00192	BACAB CHE PEDRO AGUSTIN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,500.00	0.00	13,500.00
DEDI00211	QUIME ESTRELLA OSCAR RAFAEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,515.00	1,515.00
DEDI00271	DURAN MAGAÑA GUILLERMO GONZALO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	504.97	504.97
DEDI00558	UITZ ESTRELLA AUDOMARO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00
DEDI00576	CUXIN PACHECO WILBER ANDRES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620.62	620.62
DEDI00590	POOT CANCHE HERMILO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	597.17	597.17
DEDI00592	PEREZ CAHUICH CARLOS HUMBERTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01
DEDI00650	COOL CANUL ALVARO BERNABE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,666.10	2,666.10
DEDI00683	JIMENEZ BOJORQUEZ JOSE ALFREDO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,270.10	1,270.10
DEDI00690	POOL SALAZAR ANTONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.02	(0.02)
DEDI00779	TEC PAT ELIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01
DEDI00782	TENORIO CASTILLO SALOMON	66,458.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,458.92
DEDI00922	AGUILAR GOMEZ JULIA MARGARITA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.01	(0.01)
DEDI01543	FORBES HERNANDEZ ALBERTO CECILIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225.83	225.83

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
DEDI01699	VILLANUEVA REYES RUBISEL DE JESUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.00	70.00
DEDI01912	KU CALDERON JOSE LUIS REYES	0.00	0.00	0.00	0.00	79,883.07	0.00	0.00	79,883.07
DEDI01957	PACHECO MENDEZ TERESITA DE JESUS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,131.87	0.00	2,131.87
DEDI02121	GONZALEZ BENCOMO MIGUEL ANGEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,095.52	3,095.52
DEDI02168	CASTILLO HERNANDEZ MARIA JOSEFINA	1,524,593.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,524,593.70
DEDI02219	LIZAMA LAZARO JOSE LUIS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	791.08	791.08
DEDI02261	AGUILAR VILLEGAS YURIDIA ISABEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.72	20.72
DEDI02397	ESTRELLA CAB NAIRA GUADALUPE	0.00	0.00	0.00	0.00	2,120.37	0.00	0.00	2,120.37
DEDI02466	GUADALUPE ACOSTA FELIX	0.00	0.00	0.00	0.00	-245.72	0.00	0.00	(245.72)
DEDI02604	GONZALEZ FUENTE ALAIN MAGDIEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,596.25	3,596.25
DEDI02614	CABALLERO CAUICH MARTIN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,406.24	3,406.24
DEDI02958	CHUC REJON JAVIER DAVID	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00
DEDI03041	GOMEZ LUNA ANGEL ISSAC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,835.00	1,835.00
DEDI03119	DE LOS SANTOS MORENO ELIZABETH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,923.51	15,923.51
DEDI03174	RIVERO CERVANTES PABLO ARTURO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,500.00	0.00	11,500.00
DEDI03238	DIAZ GARCIA JOSE ALBERTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,975.53	2,975.53
DEDI03260	ANDUCIN FLORES CARLOS	5,405.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,405.41
DEDI03393	SAURI RAMIREZ STEPHANNY JOANNA	251,489.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,489.53
DEDI03398	CANUL Y CAUICH SANTIAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189.00	189.00
DEDI03431	YHUIT SULUB EDGAR ARMANDO	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.00
DEDI03480	LUIS ARSENIO MAY RIVERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,088.21	3,088.21
DEDI03519	JHONATAN ELI MAGAÑA HERNANDEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,165.44	85,165.44
DEDI03532	CARLOS MIGUEL PEREZ DIAZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,131.76	3,131.76
DEDI03557	GARFIO LOPEZ JUAN HUMBERTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,021.11	5,021.11
DEDI03619	IRMA MARIA CUPUL MAS	0.00	512.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	512.33
DEDI03645	PATRICIA DAYANARA MAC CAMARA	0.00	0.00	0.00	28,913.88	0.00	0.00	0.00	28,913.88
DEDI03666	DAVID ALEJANDRO DZUL CHI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,452.26	1,452.26
DEDI03703	TUYUC TEC MOISES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,790.62	(1,790.62)

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
DEDI03910	CARLOS ULISES SEGOVIA CUXIM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	442.52	442.52
DEDI03917	DAFNE SAMANTHA DZIB MENA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,249.52	52,249.52
DEDI90474	DIF. EN CAJAS ANGEL DE JESUS VAZQUEZ LOPEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,247.74	119,247.74
DEDI92801	DIF. EN CAJAS JORGE ALBERTO TUN ALEJOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,698.30	12,698.30
DEDI93156	DIF. EN CAJAS MIRANDA CHERLIN NORMA ANGELICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,148.54	46,148.54
DEDI93420	DIF. EN CAJAS MUÑOZ MEDINA ANA MARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,774.82	58,774.82
DEDI93423	DIF. EN CAJAS MINELIA GLADIS KUMUL PECH	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01
DEDI93703	ANGEL SOLIS MARTINEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,790.62	1,790.62
DEDI93732	DIF. EN CAJAS GILDA CANCHE MONTEJO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,542.93	71,542.93
DEDI93863	DIF. EN CAJAS DANIELA MARGELY VALENCIA CANTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	494,755.50	494,755.50
DEDI93898	DIF. EN CAJAS VIOLETA NARANJO RODRIGUEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,363.97	36,363.97
	SUMAS	**1,847,947.56**	**582.33**	**0.00**	**28,913.88**	**81,757.72**	**27,131.87**	**1,030,048.27**	**3,016,381.63**

Dentro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, en el rubro Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo y en específico, la cuenta Deudores Diversos Externos cuenta con un importe de $42,114,459.78 correspondiendo el 99.51% de los importes a favor de la CAPA por adeudos de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado de Quintana Roo, por aportaciones no efectuadas por SEFIPLAN, mismas que la Comisión cubrió por la necesidad de la inversión de obra pública de los programas: PRODDER 2017, PEI 2018 y Compra de mezcla asfáltica y emulsión para el bacheo en las obras.

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
DDEX00005	ZAPATA ANGULO DANIEL	11,200.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,200.40
DDEX00031	BALBINA CRUZ NAVA	135,135.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	135,135.13
DDEX00036	DIRECCION GENERAL	5,164.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,164.25
DDEX00044	INFOVIR-SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION	6,515.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,515.91
DDEX00052	RENEN MENDEZ RAMOS	29,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,700.00
DDEX00061	SALOMON LOPEZ CRUZ	1,091.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,091.39
DDEX00072	SEFIPLAN 2017	0.00	0.00	20,419,946.29	0.00	0.00	0.00	0.00	20,419,946.29
DDEX00088	SEFIPLAN PEI 2018	0.00	0.00	19,491,465.86	0.00	0.00	0.00	0.00	19,491,465.86
DDEX00096	YAHAIRA RICALDE XOOC	0.00	0.00	0.00	10,640.28	0.00	0.00	0.00	10,640.28

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
DDEX00098	SEFIPLAN	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
DDEX00119	JAVIER DIAZ RICARDEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01
	SUMAS	**188,807.08**	**0.00**	**39,911,412.15**	**2,010,640.28**	**0.00**	**0.00**	**0.01**	**42,110,859.52**

Los otros derechos a recibir efectivo y equivalentes corresponden a saldos a favor de la CAPA provenientes de impuestos, mismos que se están recuperando vía despacho externo.

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
1.1.2.9.01	Subsidio al empleo	0.00	0.00	27,133.54	0.00	0.00	0.00	0.00	27,133.54
1.1.2.9.14	ISR por recuperar	1,544,370.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,544,370.98
1.1.2.9.15.01.01	IVA por acreditar gasto corriente	0.00	5,397,849.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,397,849.85
1.1.2.9.15.01.02	IVA por acreditar obras	162,778,789.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162,778,789.89
1.1.2.9.16	IVA por recuperar 2015	1,646,035.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,646,035.82
1.1.2.9.17	IVA por recuperar 2016	11,533,241.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,533,241.64
1.1.2.9.18	IVA por recuperar 2017	0.00	8,752,042.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,752,042.90
1.1.2.9.19	IVA por recuperar 2018	0.00	0.00	57,682,339.05	0.00	0.00	0.00	0.00	57,682,339.05
1.1.2.9.20	IVA por recuperar 2019	0.00	0.00	0.00	67,919,218.17	0.00	0.00	0.00	67,919,218.17
1.1.2.9.15.03	IVA efectivamente cobrado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,415,156.48	12,415,156.48
1.1.2.9.21	IVA por recuperar 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	80,213,912.43	0.00	0.00	80,213,912.43
1.1.2.9.22	IVA por recuperar 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,489,577.48	38,489,577.48
1.1.2.9.23	IVA por recuperar 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,003,212.00	29,003,212.00
	SUMAS	**177,502,438.33**	**14,149,892.75**	**57,709,472.59**	**67,919,218.17**	**80,213,912.43**	**0.00**	**79,907,945.96**	**477,402,880.23**

Existen anticipos otorgados a proveedores de bienes pendientes de recuperación, los cuales debido a la antigüedad del saldo se depurarán vía prescripción.

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
APAB00412	CLORACION E INSTRUMENTACION, S.A. DE C.V.	583,282.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	583,282.80
APAB00534	CORPORATIVO DE SERV.INT.ESP.EN TECN.EMPR. SA DE CV	180,405.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,405.86
APAB00981	GRUPO C Y D DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	876.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876.96

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
APAB01072	HIDROSOLUTIONS SA. DE CV.	94,603.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94,603.62
APAB01631	LUIS MANUEL ALVARADO PROMOTOR	84,297.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,297.40
APAB01750	MARIA DEL CARMEN FARAH VILLANUEVA	113.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113.22
APAB01974	MUGE INDUSTRIALES DE PVC S.A. DE C.V.	335,365.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	335,365.95
APAB02230	RAFAEL ARTURO PEREZ GUERRERO	439,763.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	439,763.02
	SUMAS	**1,718,708.83**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,718,708.83**

Para la dotación de combustible a las unidades de la CAPA se realizan pagos anticipados mismos que son comprobados al finalizar el consumo del combustible,

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
APPS02746	IVAN PENIE RODRIGUEZ	14,655.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,655.17
APPS02748	SODEXO MOTIVATIONS SOLUTIONS MEXICO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	588,774.30	588,774.30
	SUMAS	**14,655.17**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**588,774.30**	**603,429.47**

En el ejercicio 2013 se entregaron anticipos a diversos contratistas, sin embargo, de las obras correspondientes a esos anticipos no se cuentan con las actas de entrega-recepción para realizar la cancelación o finiquito de las mismas, y a la vez la amortización de los anticipos otorgados.

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
ANCO00014	CONSULTORIA BELSCO SA DE CV	112,882.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	112,882.60
ANCO00015	COMERCIALIZADORA MJM JASSO SA DE CV	144,995.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,995.51
ANCO00021	CONSTRUCCIONES Y TECNOLOGIA AVANZADA S.A. DE C.V.	44,005.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,005.58
ANCO00025	CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS S.A. DE C.V.	0.00	0.00	77,321.12	0.00	0.00	0.00	767,851.52	845,172.64
ANCO00026	CONSTRUCTORA OLAN CARRERA, S.A. DE C.V.	205,558.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	205,558.91
ANCO00042	GUIAR TRITURADOS SC. DE RL.	223,753.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	223,753.78
ANCO00069	AGUA LIMPIA DE QUINTANA ROO SA DE CV	119,590.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,590.53
ANCO00078	EDIFICACIONES ZIGO SA DE CV	105,775.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,775.64
ANCO00079	EQUIPO Y CONTROLES ELECTRICOS SA DE CV	723,391.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	723,391.62
ANCO00080	EXINSA SA DE CV	507,614.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	507,614.28
ANCO00081	FORMA CONSTRUCCIONES SA DE CV	78,254.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,254.75

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
ANCO00082	GRUPO CONSTRUCTOR Y DESARRO AMBIENTAL DEL SURESTE SA DE CV	13,700.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,700.28
ANCO00085	GRUPO MAS AMBIENTAL PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SA	26,486.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,486.13
ANCO00089	INGENIERIA Y CONSTRUC JRCL SA DE CV	2,060.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,060.97
ANCO00090	INGENIEROS ASOCIADOS DE Q.ROO SA DE CV	1,437,388.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,437,388.51
ANCO00094	MARGADIN MEXICO SA DE CV	395,396.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	395,396.43
ANCO00103	REINT CONSTRUCCIONES SA DE CV	247,566.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	247,566.94
ANCO00107	VALERIO CALAM COB	42,880.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,880.76
ANCO00121	SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA SPI SA DE CV	2,680,955.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,680,955.49
ANCO00125	VMV CONSTRUCCIONES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,336,727.41	2,336,727.41
ANCO00178	CONTROCORPORATIVO BAHIA S DE RL DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ANCO00179	COMERCIALIZADORA EN INGENIERIA MAGU S DE RL DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	950,058.41	950,058.41
ANCO00117	AQUA INGENIEROS ASOCIADOS SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.01	(0.01)
ANCO00181	MARIA GRACIA DE JESUS SANTIN VILLANUEVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	438,236.16	438,236.16
ANCO00113	SIGMA CONSTRUCCIONES RESIDENCIALES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,252,175.40	15,252,175.40
ANCO00096	MAYPE CONSTRUCCIONES EN GENERAL SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,047,753.26	2,047,753.26
ANCO00108	GDE, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,844,233.08	4,844,233.08
ANCO00145	ARIEL GEOVANNY DE JESUS RIVAS ABOYTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,163.07	81,163.07
ANCO00153	INGENIERIA EN ESTRUCTURAS CIVILES Y ELECTROMECANICAS DEL SUR SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,588.25	173,588.25
ANCO00159	PARALELO 83 S DE RL DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,730,697.99	1,730,697.99
ANCO00171	GUSTAVO CHRISTOPHER MALDONADO ALEJOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,314,472.94	1,314,472.94
ANCO00173	CONSTRUCCIONES DALBAH SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	941,414.71	941,414.71
ANCO00182	VICTOR ELIEZER GONGORA GUERRERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,733.96	7,733.96
ANCO00183	CORPORATIVO REAL CUMBRES S DE RL DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,574,395.10	1,574,395.10
ANCO00184	INTELIGENCIA EMPRESARIAL DYCCHE S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,299,840.60	1,299,840.60
ANCO00185	TERRACERIAS, PAVIMENTOS Y OBRAS CIVILES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,148,224.33	3,148,224.33
ANCO00186	INGENIERIA Y AMBIENTE PENINSULAR, SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,409,924.38	1,409,924.38
	SUMAS	**7,112,258.71**	**0.00**	**77,321.12**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**38,318,490.56**	**45,508,070.39**

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 agosto 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	55,886,213.76	80,746,303.95
Almacenes	**55,886,213.76**	**80,746,303.95**

Nota 6. Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 31 de agosto de 2022, la CAPA no tiene contratado ningún tipo de inversión financiera con alguna institución.

Nota 7. Saldos de Inversiones Financieras

Al 31 de agosto 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 31/08/2022	Depreciación o Amortización Acumulada al 31/08/2022	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	5,000,657.89	3.3%
Infraestructura	4,206,508,553.72	126,195,312.46	2,983,238,522.50	4.0%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	537,453,691.53	0.00	0.00	
Mobiliario y Equipo de Administración	57,516,868.60	1,405,642.63	42,764,231.55	10.0%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,543,549.98	80,392.46	496,486.80	10.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,087,800.16	156,760.12	2,224,971.40	20.0%
Equipo de Transporte	86,879,014.26	2,663,104.56	64,582,356.82	20.0%
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	140,893,868.10	4,258,308.34	51,357,714.89	10.0%
Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	10.0%
Total bienes muebles e inmuebles	**5,851,629,962.66**	**134,945,906.16**	**3,149,664,941.85**	

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 31/08/2022	Depreciación o Amortización Acumulada al 31/08/2022	Depreciación o Amortización del ejercicio 2022	Tasa de depreciación o amortización anual
Software	6,899,445.00	0.00	1,700,161.25	10.0%
Licencias	1,284,006.90	96,613.98	566,729.39	10.0%
Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	10.0%
Total bienes intangibles	**8,183,451.90**	**96,613.98**	**2,266,890.64**	

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	70,120.17
Depósitos en garantía	313,383.03	259,520.13
Total activos diferidos	**369,847.01**	**329,640.30**

Anexo: Pagos anticipados para la recepción de bienes o servicios, pendientes de cancelar.

Código	Nombre	Saldo actual
PANT00001	EDENRED MEXICO SA DE CV	15,600.03
PANT00003	MULTISERVICIOS PLAYA DEL CARMEN	33,398.16
PANT00005	DIFERENCIA RECAUDACION COZUMEL	7,465.79
	Total Pagos Anticipados	**56,463.98**

Anexo: Depósitos en garantía entregados para la recepción de servicios, mismos que solo pueden ser cancelados al finalizar el contrato de prestación de servicios.

Código		Saldo actual
DEGA00001	DIRECCION GENERAL	39,698.08
DEGA00002	DZN	19,350.00
DEGA00003	CFE Suministrador de Servicios Básicos	254,334.95
	Total Depósitos en Garantía	**313,383.03**

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.

CUENTA	2022	2021
Aportación gic por programas	52,381,918.73	52,381,918.73
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	5,844,652.48	7,815,137.41
Proveedores por pagar a Corto Plazo de Bienes	32,472,062.52	37,628,788.65
Contratistas por pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	35,021,932.17	156,571,364.19
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	158,888,981.33	190,383,462.50
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	9,003,791.00	8,425,222.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,139,624.03	10,139,624.03
Total Pasivo Circulante	**251,371,043.53**	**410,963,598.78**

Nota 14. Antigüedad de las cuentas por pagar

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

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
PRBI00016	ABUNDIO CHIM CHIQUIL	12,040.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,040.80
PRBI00067	ALBERTO ABAN PACHECO	6,819.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,819.14
PRBI00083	ALEJANDRO LAZARO ROBLES	19,488.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,488.00
PRBI00104	ALICIA JACQUELINE SALIDO IRIARTE	1,292.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,292.50

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
PRBI00303	CARBOPAPEL, S.A de C.V	549,189.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	549,189.08
PRBI00329	CARLOS JAVIER CAMARA VALLEJO	196,027.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	196,027.24
PRBI00406	CLEMENTE HAU BASTO	83,755.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,755.20
PRBI00412	CLORACION E INSTRUMENTACION, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,895,936.90	1,895,936.90
PRBI00413	CLORACION Y DOSIFICACION S.A DE C.V	754,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	754,800.00
PRBI00429	COMERC.DE PROD.INDUSTR.DE YUCATAN SA DE CV	299,117.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	299,117.14
PRBI00438	COMERCIALIZADORA DE TOCHOMOROCHO, S.A. DE C.V.	2,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,450.00
PRBI00444	COMERCIALIZADORA IMEXSUR S.A. DE C.V.	220,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220,000.00
PRBI00454	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	87,202.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,202.28
PRBI00505	CONSTRUCTORA LEIJO S.A. DE C.V.	124,209.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124,209.32
PRBI00599	DIEGO RAFAEL BONILLA SAINZ	2,503.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,503.44
PRBI00628	DISTRIBUIDORA GARABANA DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANT	2,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,160.00
PRBI00693	EL CRISOL, S.A. DE C.V.	514,350.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	514,350.81
PRBI00697	EL NIPLITO DEL SURESTE SA DE CV	12,614.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,614.52
PRBI00744	EMULSIONES ASFALTICAS DE LA BAHIA S.A DE CV.	708,047.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	708,047.76
PRBI00749	ENLACTEC NEGOCIOS SA DE CV.	18,560.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,560.00
PRBI00767	EQUIPOS Y CONTROLES ELECTRICOS S.A, DE C.V.	802,964.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	802,964.70
PRBI00776	ERIKA KRISTEL GOMEZ BRICEÑO	11,548.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,548.15
PRBI00805	EXCELENCIA EN BOMBAS y SISTEMAS SA DE CV.	168,637.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	168,637.02
PRBI00807	EXINSA, S.A. DE C.V.	4,663,628.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,663,628.13
PRBI00821	FARED CHEJIN BATARSE	55,465.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,465.00
PRBI00855	FERRETERIAS EL DELFIN S.A. DE C.V.	10,970.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,970.76
PRBI00882	FRANCISCO JAVIER CAHUICH TUN	11,542.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,542.00
PRBI00914	GARMY FLOR RODRIGUEZ SANTOS	2,552.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,552.00
PRBI00922	GEISLER KANTUN POOT	1,999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,999.00
PRBI00934	GERARDO GUTIERREZ TORRES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	521,304.00	521,304.00
PRBI01000	GRUPO INDUSTRIAL GM S.A DE C.V	615,080.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	615,080.56
PRBI01095	HUMBERTO MIS KU	12,330.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,330.31
PRBI01131	IMPULSOR ELECTRICO S.A DE C.V	135,363.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	135,363.42
PRBI01133	IMPULSORA HIDRAULICA, S.A. DE C.V.	17,437.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,437.23
PRBI01152	INFRA DEL SUR, S.A. DE C.V.	1,945.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,945.17

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
PRBI01306	JORGE MANUEL CHEJIN BATARSE	66,203.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,203.52
PRBI01402	JOSE LUIS MINGUER ALCOCER	8,431.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,431.58
PRBI01438	JUAN ARCANGEL PEDRO QUIÑONES	960.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	960.42
PRBI01445	JUAN CARLOS LOPEZ MONTERO	3,514.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,514.80
PRBI01472	JUAN MANUEL PIÑA RAMIREZ	10,020.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,020.93
PRBI01488	JULIA NOEMI MALDONADO MIS	5,979.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,979.01
PRBI01562	LIMPIEZA DELFIN DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	71,836.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,836.36
PRBI01657	MANUEL ALBERTO UCAN MARIN	16,122.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,122.61
PRBI01681	MANUEL RUBEN GONZALEZ CARDENAS	12,958.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,958.63
PRBI01750	MARIA DEL CARMEN FARAH VILLANUEVA	2,678.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,678.14
PRBI01760	MARIA DEL SOCORRO PUGA HERNANDEZ	13,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,450.00
PRBI01839	MARIO JOSE ROMERO PERAZA	65,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,750.00
PRBI01873	MATERIALES DE LA RIVIERA NAYA SA. DE CV.	9,531.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,531.01
PRBI01875	MATERIALES PARA CONTRUCCION PERCESSA, S.A. DE C.V.	1,077.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,077.70
PRBI01880	MATERIALES Y SERVICIOS HIDRAULICOS, SA DE CV	2,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,436.00
PRBI01881	MATERIALES Y TRITURADOS DE VALLADOLID SA. DE CV.	1,451.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,451.67
PRBI01884	MAURICIO COLIN CASTILLO	61,062.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,062.40
PRBI01974	MUGE INDUSTRIALES DE PVC S.A. DE C.V.	367,226.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	367,226.75
PRBI01978	MULTISERVICIOS PETROLIFEROS DE Q.ROO S.A. DE C.V.	200,622.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,622.25
PRBI02017	NILVIA MERCEDESDEL ROSARIO LARA MOGUEL	12,880.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,880.00
PRBI02174	POWERSEAL PIPELINE PRODUCTS CORP.	555,553.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	555,553.45
PRBI02187	PRODUCTORA METALICA, S.A. DE C.V.	589,177.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	589,177.28
PRBI02205	PROVEEDORA DE MATERIALES ELECTRICOS DEL SURESTE SA	81,861.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,861.80
PRBI02218	QUIMICOS Y SOLVENTES DE MORELOS S.A. DE C.V.	136,194.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	136,194.00
PRBI02230	RAFAEL ARTURO PEREZ GUERRERO	443,037.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	443,037.70
PRBI02313	RICARDO MARTIN CERVERA BACELIS	2,297.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,297.07
PRBI02335	ROBERTO GONZALEZ PACHECO RODRIGUEZ	4,425.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,425.86
PRBI02346	RODAMIENTOS Y POLEAS, S.A. DE C.V.	4,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,700.00
PRBI02381	ROSARIO CARRANZA SANCHEZ	4,744.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,744.99
PRBI02419	SANDRA CARELIA DE JESUS TUZ PEREZ	44,607.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,607.08

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
PRBI02428	SANOVA CONSTRUCCIONES S.A . DE C.V.	181,472.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181,472.61
PRBI02438	SARA ALEJANDRA GARCIA HERNANDEZ	1,750.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,750.06
PRBI02513	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMON. DEL STE. S.A. DE C.	84,018.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,018.43
PRBI02539	SSOZ SA DE CV	21,647.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,647.00
PRBI02540	STANFORD SCIENTIFIC INTERNATIONAL INC.	487.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	487.20
PRBI02541	STARCOM S.A DE C.V	5,028.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,028.61
PRBI02551	SUPER DIESEL DEL CARIBE S.A. DE C.V.	2,100.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,100.08
PRBI02570	TECNOLOGIAS AMBIENTALES E INDUSTRIALES S.A DE C.V.	35,718.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,718.72
PRBI02594	TIMOTEO HERNANDEZ GASPAR	39,546.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,546.64
PRBI02646	VALERIO CALAM COB	500,002.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,002.00
PRBI02662	VIANEY ANAHI HERNANDEZ ARCOS	101,306.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	101,306.80
PRBI02706	WILFRED IZAAC ARCE	27,299.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,299.00
PRBI02723	YENNI CANDELARIA LOPEZ MONTERO	7,308.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,308.00
PRBI02745	RUBEN CABRERA JUAREZ	1,032.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,032.00
PRBI02749	FLOR DE MARIA LOPEZ MIGUEL	1,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300.00
PRBI02762	ISRAEL GERARDO PEREZ LEYVA	3,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,480.00
PRBI02763	CRECIMIENTO SOCIAL S DE RL DE CV	30,908.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,908.80
PRBI02802	SIIAO INGENIERIA SA DE CV	848,491.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	848,491.84
PRBI02867	BERTA MARIA US NERY	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,513.40	5,513.40
PRBI02884	SAUL TOMAS MEDINA TOLOSA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,669.25	80,669.25
PRBI02973	AME DE QUINTANA ROO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225,103.10	225,103.10
PRBI03040	COMSIS SISTEMAS INFORMATICOS DEL SUR SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,026.34	37,026.34
PRBI03065	CONSTRUCCION INDUSTRIAL Y COMERCIALIZADORA DE INSUMOS SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,200.00	110,200.00
PRBI03080	MIGUEL ANGEL RIVERO ACOSTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	233,704.94	233,704.94
PRSE00016	ABUNDIO CHIM CHIQUIL	9,031.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,031.84
PRSE00023	ACEROS y PERFILES DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,931.44	15,931.44
PRSE00086	ALEJANDRO PEREZ VILLASEÑOR	17,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,400.00
PRSE00300	CANDIDA PANIAGUA RODRIGUEZ	8,433.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,433.20
PRSE003379	SERVICIOS JURIDICOS FINE CONSULTING, SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,972,000.00	1,972,000.00
PRSE00355	CAYETANO WENCESLAO QUIME COWO	0.00	25,722.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,722.00
PRSE00389	CHEVROLET DEL CARIBE S.A. DE C.V.	1,332.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,332.23
PRSE00454	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	29,698.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,698.33

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
PRSE00469	COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO S.A. DE C.V.	10,967.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,967.55
PRSE00485	CONSORCIO DESARROLLADOR DEL CARIBE, S.A DE C.V.	800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00
PRSE00500	CONSTRUCCIONES y SUMINISTROS MAHAHUAL, SA. DE CV.	442,098.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	442,098.50
PRSE00507	CONSTRUCTORA MOGU y ASOCIADOS, S.A. DE C.V.	2,950,470.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,950,470.53
PRSE00535	CORPORATIVO FIBROO S.A DE C.V	170,933.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,933.15
PRSE00606	DINAMICA REAL, S.A. DE C.V.	7,656.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,656.00
PRSE00711	ELECTROTULUM S.A DE C.V	28,913.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,913.00
PRSE00753	ENRIQUE COSIO URIBE	102,094.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,094.56
PRSE00768	EQUIPOS Y REFACCIONES DE CHETUMAL, SA DE CV	7,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,200.00
PRSE00790	ESTEBAN REJON ESTRADA	58,464.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,464.00
PRSE00862	FIGUEROAS GRUAS, S.A. DE C.V.	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00
PRSE00882	FRANCISCO JAVIER CAHUICH TUN	3,712.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,712.00
PRSE00947	GILBERTO POOT LORIA	4,002.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,002.00
PRSE00963	GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE Q.ROO	14,244.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,244.00
PRSE00970	GOZAIMAS SA DE CV	509.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	509.08
PRSE00981	GRUPO C Y D DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,798.40	25,798.40
PRSE00992	GRUPO EDITORIAL CASTILLO S DE RL DE CV	44,098.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,098.80
PRSE01160	INGENIERIA Y PERFORACIONES PENINSULARES SA DE CV	69,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,600.00
PRSE01195	IVAN ERNESTO GONZALEZ AVILA	6,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,960.00
PRSE01278	JORGE ARMANDO CANCINO QUETZ	410,339.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	410,339.20
PRSE01299	JORGE LIMA MALDONADO	18,339.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,339.60
PRSE01306	JORGE MANUEL CHEJIN BATARSE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,226.00	44,226.00
PRSE01378	JOSE GASPAR BARREDO AMENDOLA	110,677.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,677.92
PRSE01412	JOSE MANUEL OSORIO ANDRADE	35,001.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,001.84
PRSE01429	JOSE VENTURA MORALES GARCIA	32,648.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,648.20
PRSE01579	LO HICE DE NUEVO SA. DE CV.	1,981,289.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,981,289.63
PRSE01622	LUIS FELIPE URQUIZA ALVAREZ	11,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,020.00
PRSE01681	MANUEL RUBEN GONZALEZ CARDENAS	37,041.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,041.37
PRSE01795	MARIA MINERVA PERAZA HERNANDEZ	4,640.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,640.00
PRSE01908	MENDEZ MOGUEL y ASOCIADOS S.C.	-5,404.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(5,404.94)
PRSE01933	MIGUEL ANGEL GARCIA PANTOJA	6,044.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,044.99
PRSE01938	MIGUEL ANGEL RUBIO PEREZ	1,948.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,948.80

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
PRSE02146	PERFORACIONES PRECISAS DE QUINTANA ROO	88,176.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,176.00
PRSE02248	RAMON RUFINO TURRIZA BORGES	4,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,060.00
PRSE02307	RICARDO ALBERTO ROMERO ISLAS ALLENDE	5,085.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,085.15
PRSE02362	ROMMA ESPECIALIZADA S.A. DE C.V.	1,059,985.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,059,985.77
PRSE02494	SIGMA CONSTRUCCIONES RESIDENCIALES S.A. DE C.V.	350,779.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350,779.85
PRSE02513	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMON. DEL STE. S.A. DE C.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,059,337.41	1,059,337.41
PRSE02731	YOLKO EDIFICACIONES SA. DE CV.	34,719.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,719.31
PRSE02749	COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EDO DE Q ROO	6,848.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,848.24
PRSE02752	VIRGILIO ALCOCER ORTIZ	1,226,816.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,226,816.00
PRSE02762	CM EQUIPOS Y SOPORTES SA DE CV	275.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	275.00
PRSE02763	CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	400.00
PRSE02767	ANDRES ISIDRO MENDEZ TORRES	8,491.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,491.20
PRSE02801	GLORIA LIZABEL MORA CASTILLO	90,191.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,191.93
PRSE02808	JORGE ANTONIO FARRERA ALVAREZ	7,041.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,041.20
PRSE02820	INMOBILIARIA PEAFU SA DE CV	141,222.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,222.85
PRSE02844	PLACIDA DEL ROSARIO MAY MOO	2,552.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,552.00
PRSE02857	KENIA DENISSE GALERA CASANOVA	99,059.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,059.77
PRSE02870	FACTOR FINVEX S.C.P	139,339.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,339.64
PRSE02877	GUILLERMO ALVAREZ PORTALES	36,607.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,607.28
PRSE02898	GRUPO CEPT DE MEXICO SA DE CV	87,580.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,580.00
PRSE02950	LUIS FRANCISCO GUILLERMO ALCOCER	0.00	36,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,000.00
PRSE03090	ANILUM MATERIAL ELECTRICO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,688.00	13,688.00
PRSE03257	DIRT BIKES MOTO PARTS SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	465,380.40	465,380.40
PRSE03333	JAVIER DIAZ RICARDEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	270.00
OCPC00001	ADA JAEL HIDALGO	109,541.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109541.15
OCPC00005	APORTACION GIC POR PAGAR	61,180,372.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61180372.31
OCPC00006	APORTACION SINDICAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,100.00	1100
OCPC00014	COOPERATIVA DOA 777 SC DE AP DE RL DE CV	24,950.71	191.67	0.00	0.00	0.00	1,009.08	202,959.11	229110.57
OCPC00016	DANIEL ALFONSO GONZALEZ CASTILLO	34,845.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34845
OCPC00017	DIRECCION GENERAL	4,490,751.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4490751.64
OCPC00021	ELSA GABRIELA IROLA ESTRELLA	2,383.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2383.23

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
OCPC00026	FONACOT	1,749.57	1,419.69	0.00	0.00	0.40	0.00	81,290.34	84460
OCPC00030	GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QROO	3,361,334.78	290,377.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3651711.9
OCPC00038	IMPULSORA MTP S.A.P.I. DE C.V. SOFOM, E.N.R. CREDIPLUS	2,948.14	26,368.02	-26,406.00	-14,050.00	0.00	13,405.00	232,752.32	235017.48
OCPC00040	INTRABIENESTAR S.A. DE C.V. SOFOM E.N.R.	0.82	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.92
OCPC00041	ISSSTE	305,526.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	305526.06
OCPC00049	LUIS MARIO PEREZ DIAZ	11,186.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11186.8
OCPC00051	MAGISTRAL AGENTE DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,104.00	21104
OCPC00053	MATERIALES PARA EL DESARROLLO MEXICO	-2,531,202.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2531202.13
OCPC00054	METLIFE MEXICO S.A	-128.56	0.00	3,243.72	1,172.09	0.00	0.00	248,411.02	252698.27
OCPC00060	PENSION ALIMENTICIA	1,955,363.98	58,760.49	-125,891.01	-22,289.57	-1,027,758.42	3,540.88	5,777.88	847504.23
OCPC00061	PROFESIONALES EN TCAS. DE CRECIMIENTO EMPRESARIAL	69,602.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69602.7
OCPC00065	RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.	133,761.14	27,726.64	7,338.91	350.00	0.00	1,570.83	0.00	170747.52
OCPC00067	SARE, S.A. DE C.V.	7,770.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7770
OCPC00070	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMINIST. DEL SURESTE SA	41,805.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41805.85
OCPC00072	TESORERIA DE LA FEDERACION	0.00	6,027,118.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6027118.18
OCPC00074	C.A.P.A. DIRECCION GENERAL	1,523,908.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1523908.71
OCPC00076	C.A.P.A. SISTEMA COZUMEL	19,632.61	0.00	0.00	0.00	0.00	26,165.03	0.00	45797.64
OCPC00077	C.A.P.A. SISTEMA SOLIDARIDAD	1,251,119.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1251119.15
OCPC00083	AGUAKAN TRANSICION CONCESION	159,960.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159960.53
OCPC00093	SALIM CHAMLATI GUILLEN	-2,271,671.86	1,683,597.50	0.00	39,360.00	0.00	0.00	0.00	-548714.36
OCPC00096	DHC CANCUN	42,048,190.00	-1,593,619.00	-2.00	0.00	0.00	0.00	18,904.00	40473473
OCPC00097	BANCO NACIONAL DE MEXICO	-20.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20.88
OCPC00098	BBVA BANCOMER SA	-4,817.90	-6,741.81	922.49	8,904.90	42,293.95	71,067.44	(2,000.26)	109628.81
OCPC00111	SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	280.00	0.00	280
OCPC00115	MARIA CRUZ GARCIA TIQUET	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
OCPC00163	PROVISION APOYO FUNERARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
OCPC00164	PROVISION ONOMASTICO	-401,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-401150
OCPC00184	CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS MAHAHUAL SA DE CV	413,747.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	413747.45
OCPC00189	EXINSA SA DE CV	137,531.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137531.54
OCPC00194	GRUPO MAS AMBIENTAL PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SA	8,545.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8545.91
OCPC00199	INGENIEROS ASOCIADOS DE Q.ROO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0

Código	Nombre	2016 y años anteriores	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
OCPC00215	SANOVA CONSTRUCCIONES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
OCPC00217	COBRANZA DRAEF	436,444.82	727,087.30	-344,171.41	-124,561.68	9,420,726.03	-9,335,853.05	(260,554.08)	519117.9312
OCPC00219	CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS SA DE CV	2,217,276.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2217276.57
OCPC00232	ADEUDO POR DEMANDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	464.07	924.40	1388.47
OCPC00250	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO COZUMEL	321,574.02	-40,242.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	281331.37
OCPC00255	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO FELIPE CARRILLO PUERTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	149.40	149.4
OCPC00273	GUIAR TRITURADOS SC DE RL	1,702,214.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1702214.76
OCPC00284	ALAIN MAGDIEL GONZALEZ FUENTE	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4000
OCPC00287	JOVIAL CONSTRUCCIONES SA DE CV	5,860,186.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5860186.79
OCPC00288	DESARROLLO SIMCA SA DE CV	1,481,606.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1481606.79
OCPC00290	INGENIERIA Y DESARROLLO INMOBILIARIO DE MEXICO SA DE CV	1,725,151.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1725151.58
OCPC00291	PROMOCASA INDUSTRIAL SA DE CV	2,159,376.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2159376.66
OCPC00294	COMISION NACIONAL DEL AGUA	132,163.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132163.23
OCPC00297	CONSORCIO M&M JASSO SA DE CV	1,412,291.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1412291.62
OCPC00298	CONSTRUCCIONES ETRAP SA DE CV	293,891.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	293891.85
OCPC00302	CRESCENCIO CRUZ CHAY NOH	1,057,627.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1057627.68
OCPC00303	SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA SPI SA DE CV	1,470,398.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1470398.27
OCPC00307	SUERTE PRINCIPAL AGUAKAN	890,239.79	5,100,999.03	8,166,591.94	555,752.15	139,083.33	234,866.34	576,788.42	15664321
OCPC00309	INGENIERIA Y PERFORACIONES PENINSULARES SA DE CV	1,664,056.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1664056.03
OCPC00321	SERV Y TRANS ESPEC DEL CARIBE SA DE CV	2,308,901.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2308901.58
OCPC00327	VIVO CONSTRUCCION SA DE CV	449,805.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	449805.66
OCPC00400	JORGE ALBERTO TUN ALEJOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
OCPC00403	IGNACIO RICARDO ZUÑIGA SANDOVAL	0.00	21.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.96
OCPC00418	INGRESOS POR APLICAR COZUMEL	0.00	0.00	0.00	9,135.35	11,907.46	17,076.77	0.00	38119.58
OCPC00432	IBENEFICIOS SAPI DE CV SOFOM E.N.R.	0.00	0.00	0.00	-762.83	715.22	-1,298.54	2,969.13	1622.98
OCPC00457	INTERESES A REINTEGRAR FEDERAL	0.00	0.00	0.00	47,474.71	25,937.90	-57,857.35	915.95	16471.21
OCPC00458	INTERESES A REINTEGRAR ESTATAL	0.00	0.00	0.00	0.00	16,278.30	-3,328.78	(7,471.59)	5477.93
OCPC00459	INTERESES A REINTEGRAR GIC	0.00	0.00	0.00	4,529.80	0.00	0.00	217.45	4747.25
OCPC00502	VICTOR ELIEZER GONGORA GUERRERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
OCPC00503	CORPORATIVO SARAPAHO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
	SUMAS	**13,7674,746.15**	**12,303,064.24**	**7,681,626.64**	**505,014.92**	**8,629,184.17**	**-9,028,892.28**	**1,124,237.49**	**158,888,981.33**

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	677,975,730.29	574,167,517.71
Productos	9,383,071.05	4,354,076.65
Aprovechamientos	280,473.01	103,826.56
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
Total ingresos de gestión	**687,639,274.35**	**578,625,420.92**

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	100,994,314.65	72,046,077.42
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,203,833.68	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**132,198,148.33**	**72,046,077.42**

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	120,518.00
Otros Ingresos y beneficios varios	0.00	479,867.02
Total Otros Ingresos y Beneficios	**0.00**	**600,385.02**

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 agosto 2022 en su comparativo con el ejercicio 2021:

CUENTA	2022	2021
Servicios personales	221,387,788.78	209,911,969.32
Materiales y suministros	69,395,211.39	51,673,670.84
Servicios generales	147,067,046.09	101,865,230.25
Total gastos de funcionamiento	**437,850,046.26**	**363,450,870.41**

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 $8.43 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 2022
Aportaciones	5,391,710,281.30	5,391,585,926.90	124,354.40
Donaciones de Capital	240,314,435.95	239,164,792.95	1,149,643.00
Actualizaciones del Patrimonio	1,092,698,118.07	1,090,672,789.02	2,025,329.05
Patrimonio Contribuido	**6,724,722,835.32**	**6,721,423,508.87**	**3,299,326.45**

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.

CUENTA	2022	2021	Variación del patrimonio 2022
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	166,877,194.32	20,921,906.42	145,955,287.90
Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,146,976,498.35	-2,117,322,534.38	-29,653,963.97
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,108,940,361.54	-1,022,659,072.76	-86,281,288.78
Patrimonio Generado	**-3,089,039,665.57**	**-3,119,059,700.72**	**30,020,035.15**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 22. Flujo de efectivo

Las operaciones del periodo de enero a agosto 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 2022 no se ha incrementado deuda para financiamiento.

CUENTA	2022	2021
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	241,561,452.01	161,440,601.10
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-174,668,369.00	-88,742,957.02
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-52,936,587.32	-50,776,279.39
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**13,956,495.69**	**21,921,364.69**
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	**332,991,816.47**	**316,735,121.44**

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 31 de agosto de 2022 (pesos)				
Concepto	**2022**		**2021**	
1. Ingresos Presupuestarios		**819,837,422.68**		**651,271,883.36**
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		**0.00**		**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	0.00		0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**		**0.00**
Productos de capital	0.00		0.00	

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables 2021 y 31 de agosto de 2022 (pesos)		
Concepto	2022	2021
Aprovechamientos de capital	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**819,837,422.68**	**651,271,883.36**

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 31 de agosto de 2022 (Pesos)				
Concepto	2022		2021	
1. Total de egresos (presupuestarios)		**717,375,930.69**		**549,451,630.60**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**153,796,669.88**		**38,806,799.92**
Mobiliario y equipo de administración	8,464,356.50		201,339.76	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	214,655.17		98,870.10	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00		40,900.00	
Vehículos y equipo de transporte	26,836,058.15		0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00		0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	32,108,923.48		1,222,102.84	
Activos biológicos	0.00		0.00	
Bienes inmuebles	0.00		0.00	
Activos intangibles	734,300.00		0.00	
Obra pública en bienes propios	48,546,978.38		285,738.96	
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	26,131,513.00		24,452,344.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00		3,763,859.68	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	10,759,885.20		8,741,644.58	
3. Más gastos contables no presupuestales		**89,380,967.55**		**119,705,146.26**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	89,380,967.55		119,705,146.26	
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	0.00		0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**652,960,228.36**		**630,349,976.94**

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.

CUENTA	2022	2021
Cuenta Pública 2015	60,301,497.09	60,301,497.09
Cuenta Pública 2016	1,063,227.00	1,063,227.00
Total Valores	**61,364,724.09**	**61,364,724.09**

CUENTA	2022	2021
Pasivos contingentes	3,000,000.00	2,400,000.00
Denuncias promovidas por CAPA	12,079.13	0.00
Contraprestación única por derechos de concesión	1,055,999,962.00	0.00
Total Juicios	**1,059,012,041.13**	**2,400,000.00**

CUENTA	2022	2021
Bienes bajo contrato en comodato	2,119,889.84	0.00
Total Bienes concesionados o en comodato	**2,119,889.84**	**0.00**

En lo relativo a los saldos presupuestales del ejercicio 2022 se aprecia un aumento en ingresos recaudados al igual un aumento en el gasto pagado respecto a 2021 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	591,758,541.00	532,177,263.00
Ampliaciones /	142,421,638.88	96,430,619.94
(Reducciones)	0.00	0.00
Ingreso Modificado	734,180,179.88	628,607,882.94
Ingreso Devengado	819,837,422.68	651,271,883.36
Ingreso Recaudado	819,837,422.68	651,271,883.36
Ingreso por recaudar	-85,657,242.80	-22,664,000.42

CUENTA	2022	2021
Egreso Aprobado	566,734,271.00	502,555,416.00
Ampliaciones /	627,891,638.02	551,931,024.93
(Reducciones)	441,291,732.19	484,684,728.29
Egreso Modificado (Disponible)	753,334,176.83	569,801,712.64
Egreso Comprometido	717,375,930.69	549,451,630.60
Disponible para comprometer	35,958,246.14	20,350,082.04

CUENTA	2022	2021
Egreso Devengado	717,375,930.69	549,451,630.60
Comprometido no Devengado	0.00	0.00
Egreso Sin devengar	35,958,246.14	20,350,082.04
Egreso Ejercido	717,375,930.69	549,451,630.60
Egreso Pagado	710,518,652.74	544,137,764.35
Cuentas por Pagar (Deuda)	6,857,277.95	5,313,866.25

De conformidad con lo informado por la Coordinación Jurídica de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, estos son los saldos al 31 de agosto 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	3,012,079.13
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	-1,059,012,041.13	-3,012,079.13
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.

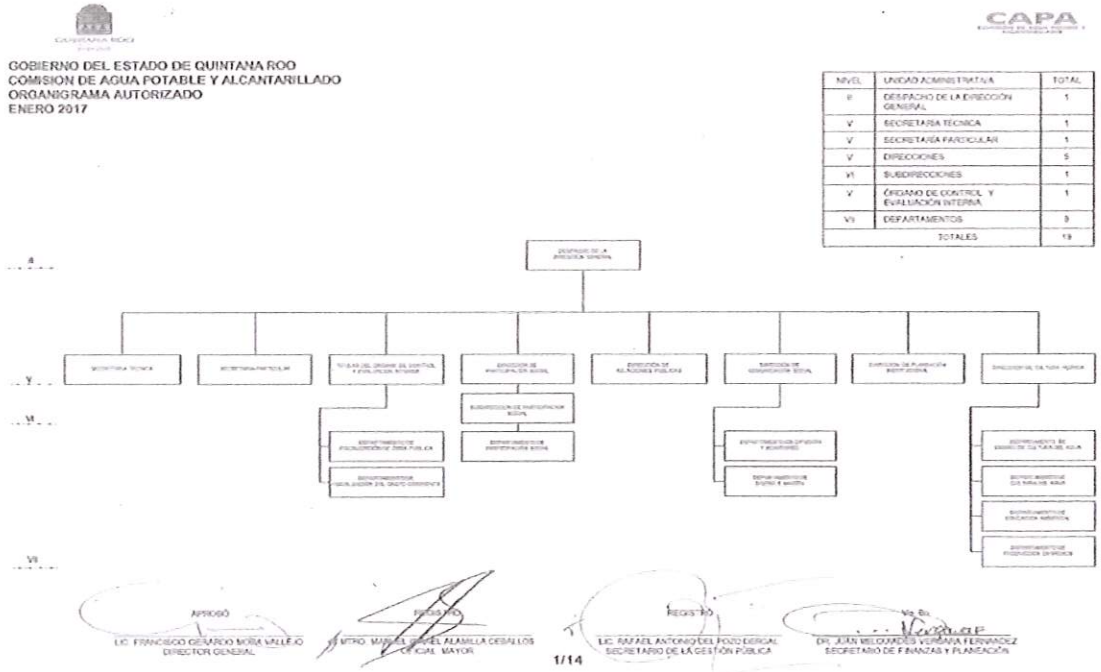
•Rentabilidad: Con los resultados de nuestro trabajo diario, hacemos crecer a la Institución.

•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



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 31 de agosto de 2022 de 23,332.89 dólares (son: veintitrés mil trecientos treinta y dos dólares 89/100 USD), los cuales convertidos al tipo de cambio de la misma fecha que fue de 20.1465 pesos por dólar, nos arroja un importe en pesos de $470,075.98 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 agosto de 2022 se estimó recaudar considerando ampliaciones y reducciones al presupuesto de ingresos $734.18 millones de pesos, de los cuales se logró recaudar $819.84 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 $172.73 millones de pesos, quedando por pagar a largo plazo deuda por un importe de $387.27 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 2022 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 agosto de 2022, de esta comisión:

Ingresos en Unidad Responsable	Ingreso Recaudado	% de Avance de la Recaudación	Ingreso por recaudar
Dirección General	405,384,801.02	104.90%	-18,948,940.14
Organismo Operador Othón P. Blanco	138,628,084.68	107%	-9,627,086.68
Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	13,386,153.07	108%	-948,199.07
Organismo Operador José María Morelos	7,928,490.10	110%	-698,760.10
Organismo Operador Cozumel	83,266,085.51	119%	-13,076,908.51
Organismo Operador de Tulum	118,350,413.85	127%	-25,469,437.85
Organismo Operador Lázaro Cárdenas	36,093,220.64	164%	-14,097,747.64
Organismo Operador Bacalar	16,800,173.83	120%	-2,790,162.83
Total	**819,837,422.68**	**112%**	**-85,657,242.80**

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	Revisó
L.C. David Ernesto Góngora Barbosa Jefe de Depto. de Armonización Contable	L.C. Miriam Magali Euán Kantún Directora de Contabilidad