

**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(Cifras en pesos)

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 Gestión Administrativa**
- b) **Notas de desglose, y**
- c) **Notas de Memoria**

a) Notas de Gestión Administrativa

Nota 1. 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 2. 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 3. 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.

A handwritten signature in blue ink is located in the bottom right corner of the page. Below the signature is a blue ink stamp that appears to be a circular official seal, though the details are not clearly legible.

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:

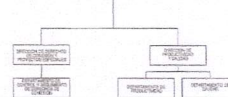
- Compromiso: Siempre estamos disponibles y dispuestos a actuar.
- Orgullo: Trabajamos en la mejor Institución y la defendemos con todo.
- Responsabilidad: Entendemos la importancia de lo que hacemos y respondemos de inmediato a la más mínima solicitud de cualquier ciudadano.
- Lealtad: Confiamos en 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.

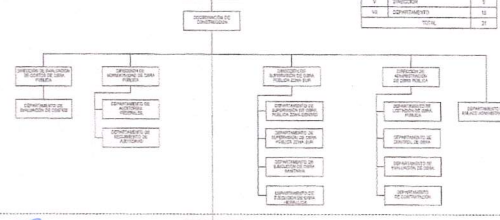
Entre las obligaciones fiscales de la dependencia tenemos: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por Arrendamiento, entero de retención de ISR por servicios profesionales, pago definitivo mensual de IVA y declaración de proveedores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

Estructura organizacional básica

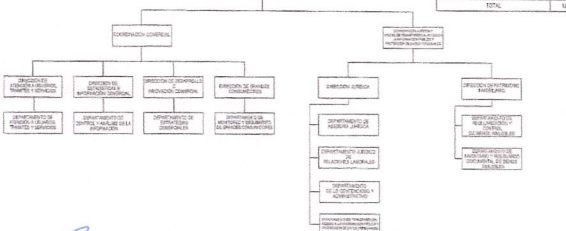
NIVEL	UNIDAD ADMINISTRATIVA	TOTAL
II	DEPARTAMENTO DE LA DIRECCION GENERAL DE LA COMISION DE ASESORIA POLITICA Y ALTERNATIVAS DE DESARROLLO DEL ESTADO DE GUAYAMA RDC	1
III	SUBDIRECCION GENERAL	1
IV	DIRECCION	2
VI	COORDINAMIENTO	1
	TOTAL	5



NIVEL	UNIDAD ADMINISTRATIVA	TOTAL
I	DEPARTAMENTO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	1
II	SUBDIRECCIÓN GENERAL	1
III	COORDINACIÓN	1
IV	DIRECCIÓN	0
VI	COORDINADOR	12



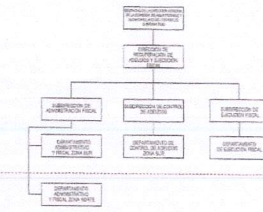
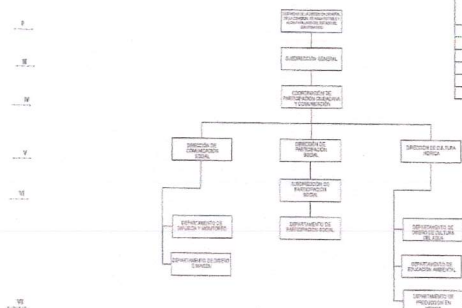
I	DISTRITO DE LA DIRECCION GENERAL DE LA COMISION DE AGUAS POTABLES Y ALIVIANE LUGAR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	1
II	SUBDIRECCION GENERAL	2
III	COORDINACION	3
IV	DIRECCION	4
V	SUBDIRECCION	5
TOTAL		15



Handwritten student work for a chemistry assignment. The page contains several diagrams and text blocks. At the top left, a flowchart shows 'Kationenaustauschharze' leading to 'Kationenaustauschharze' and 'Anionenaustauschharze'. Below this, a diagram shows a cation exchange resin (R-SO₃H) reacting with NaCl to form R-SO₃Na and HCl. To the right, a diagram shows an anion exchange resin (R-NH₂) reacting with NaCl to form R-NHNa and HCl. Further right, a diagram shows a cation exchange resin (R-SO₃H) reacting with NaCl to form R-SO₃Na and HCl. At the bottom, a diagram shows a cation exchange resin (R-SO₃H) reacting with NaCl to form R-SO₃Na and HCl. The page is filled with handwritten notes and corrections in blue ink.



NIVEL	UNIDAD ADMINISTRATIVA	TOTAL
II	DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL DE LA COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	-
V	DIRECCION	1
VI	SUBDIRECCION	3
VI	DEPARTAMENTO	4
	TOTAL	8





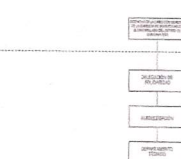
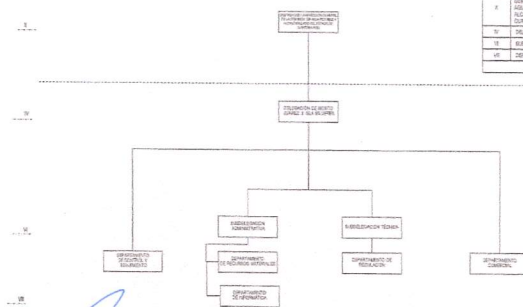




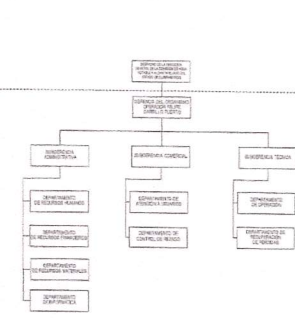
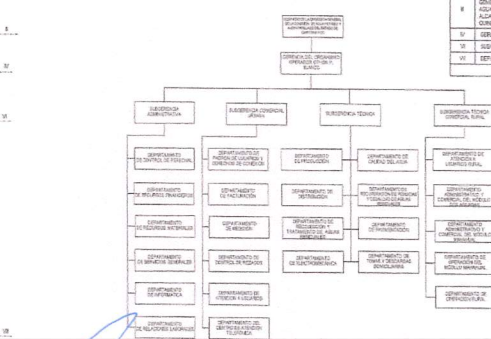





NOME	UNIDAD ADMINISTRATIVA	TOTAL
I	DEPARTAMENTO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE LA COMISIÓN DE ASESORIA Y ALTERNABILIDAD DEL LITIGIO DE QUINARIAS	1
II	DELEGACIÓN	1
III	DELEGACIÓN	1
IV	DEPARTAMENTO	1
	TOTAL	4



NIVEL	UNIDAD ADMINISTRATIVA	TOTAL
I	DISTRITO DE LA DIRECCION GENERAL DE LA COMISION DE NORMAS FISCABLES Y ADMINISTRACION DEL ESTADO DE GUATEMALA	1
II	REGIONAL	1
VI	SUBREGIONAL	3
18	DEPARTAMENTO	8
	TOTAL	14



10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

44

45

46

47

48

49

50

51

52

53

54

55

56

57

58

59

60

61

62

63

64

65

66

67

68

69

70

71

72

73

74

75

76

77

78

79

80

81

82

83

84

85

86

87

88

89

90

91

92

93

94

95

96

97

98

99

100

101

102

103

104

105

106

107

108

109

110

111

112

113

114

115

116

117

118

119

120

121

122

123

124

125

126

127

128

129

130

131

132

133

134

135

136

137

138

139

140

141

142

143

144

145

146

147

148

149

150

151

152

153

154

155

156

157

158

159

160

161

162

163

164

165

166

167

168

169

170

171

172

173

174

175

176

177

178

179

180

181

182

183

184

185

186

187

188

189

190

191

192

193

194

195

196

197

198

199

200

201

202

203

204

205

206

207

208

209

210

211

212

213

214

215

216

217

218

219

220

221

222

223

224

225

226

227

228

229

230

231

232

233

234

235

236

237

238

239

240

241

242

243

244

245

246

247

248

249

250

251

252

253

254

255

256

257

258

259

260

261

262

263

264

265

266

267

268

269

270

271

272

273

274

275

276

277

278

279

280

281

282

283

284

285

286

287

288

289

290

291

292

293

294

295

296

297

298

299

300

301

302

303

304

305

306

307

308

309

310

311

312

313

314

315

316

317

318

319

320

321

322

323

324

325

326

327

328

329

330

331

332

333

334

335

336

337

338

339

340

341

342

343

344

345

346

347

348

349

350

351

352

353

354

355

356

357

358

359

360

361

362

363

364

365

366

367

368

369

370

371

372

373

374

375

376

377

378

379

380

381

382

383

384

385

386

387

388

389

390

391

392

393

394

395

396

397

398

399

400

401

402

403

404

405

406

407

408

409

410

411

412

413

414

415

416

417

418

419

420

421

422

423

424

425

426

427

428

429

430

431

432

433

434

435

436

437

438

439

440

441

442

443

444

445

446

447

448

449

450

451

452

453

454

455

456

457

458

459

460

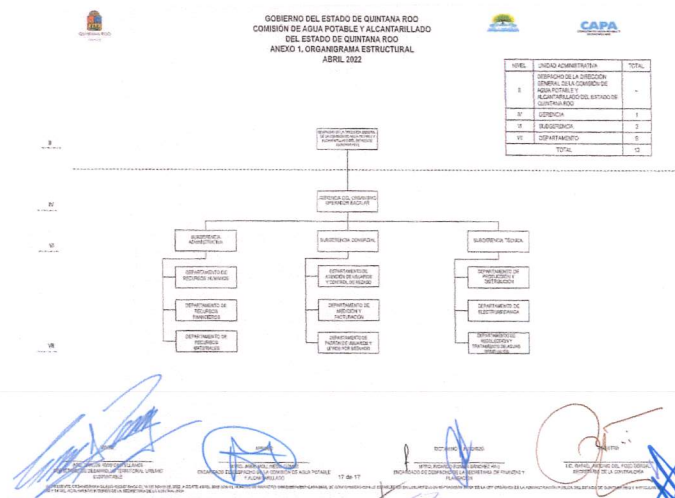
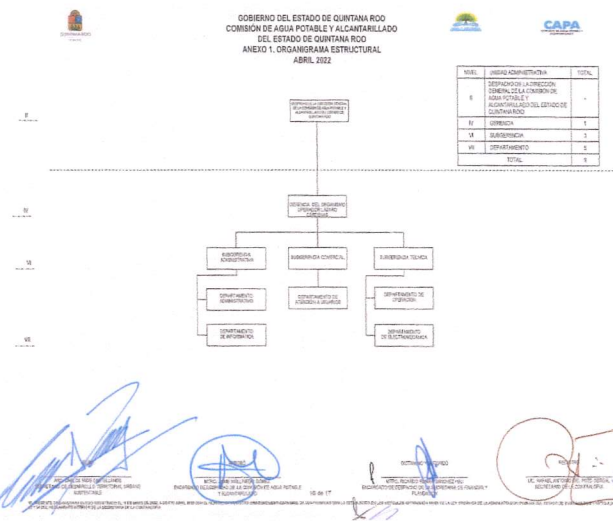
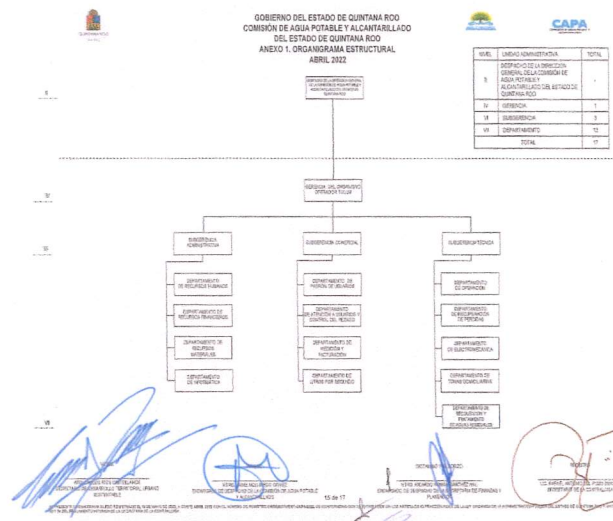
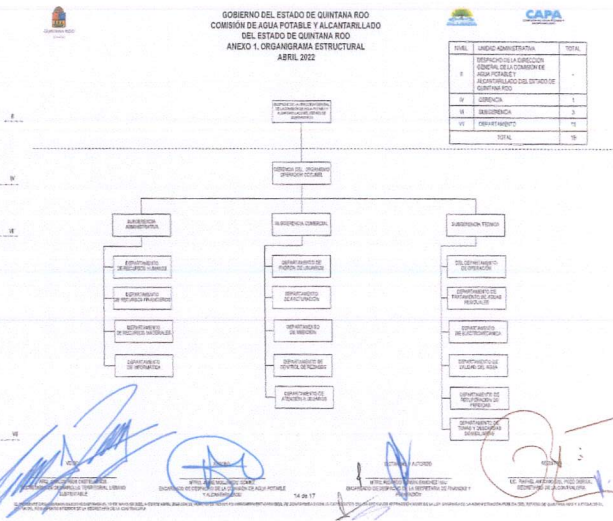
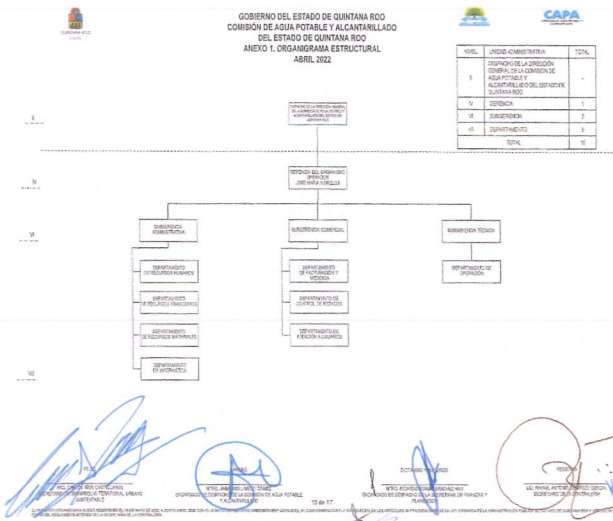
461

462

463

464

465



Nota 4. 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 aplica el registro simultaneo a partir de la recaudación del ingreso; 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 5. Políticas de contabilidad significativas

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

- a) El registro de las operaciones se apegue 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 registrar el ingreso devengado y recaudado de forma simultánea a la percepción del recurso.



d) Almacenes, el valor del costo de materiales en las entradas y salidas se realiza conforme al procedimiento PEPS, primeras entradas, primeras salidas.

Nota 6. 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 30 de septiembre de 2023 de 38,797.43 dólares (son: treinta y ocho mil setecientos noventa y siete dólares 43/100 USD), los cuales convertidos al tipo de cambio de la misma fecha, de \$17.6195 pesos por dólar, genera un saldo por el importe en pesos de \$ 683,591.40 por los servicios cobrados en divisa extranjera.

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

Nota 7. Reporte analítico del Activo.

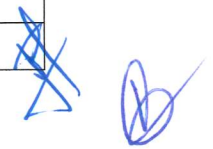
Depreciación de bienes de activo no circulante, estas se aplican de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil y porcentajes de depreciación emitidos por el CONAC, como a continuación se relaciona:

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 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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:

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 Mercantil del Norte (Banorte)		Fideicomisario en primer lugar
Banco Mercantil del Norte (Banorte)		Fiduciario



Nota 9. Reporte de la recaudación

Al cierre del mes de septiembre de 2023 se estimó recaudar considerando ampliaciones y reducciones al presupuesto de ingresos \$958.29 millones de pesos, la recaudación efectiva fue de \$1,116.76 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 debido a la realización del pago respectivo que en ocasiones es inconstante. 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 10. 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., actualmente Banco Mercantil del Norte, S.A., por un importe de \$560 millones de pesos, de la cual se realizaron pagos de amortización de deuda hasta la fecha por \$350.34 millones de pesos, quedando por pagar a largo plazo deuda por un importe de \$209.66 millones de pesos.

Nota 11. Calificaciones otorgadas

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado se encuentra sujeta al menos a dos procesos de Calificación de riesgo correspondiente a la evaluación institucional y al crédito contratado por la CAPA con Banco Mercantil del Norte, S.A., por un monto de inicial de \$560 millones. Las agencias que realizan esta evaluación son HR Ratings y Fich Ratings, presentando como ultimas calificaciones emitidas las siguientes:

Agencia	Evaluación Institucional	Evaluación Crédito	Fecha
Fitch Ratings	BBB+E	AA- E	15 Marzo 2023
HR Ratings	BBB-E	AA- E	13 Diciembre 2022

Nota 12. 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. Se instruyó a los encargados de los fondos fijos a respetar la normatividad para el uso de los mismos emitido al inicio del año. Durante el 2023 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 13. Información por segmentos.

Informamos de los ingresos totales de los organismos operadores al finalizar el mes de septiembre de 2023, de esta comisión:

Ingresos en Unidad Responsable	Ingreso Recaudado
Dirección General	563,382,381.46
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	25,624,903.19
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	104,998,118.58
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	20,108,618.78
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	11,353,603.56
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	39,154,968.41
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	199,736,540.57
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	152,404,606.02
Total	1,116,763,740.57

Nota 14. Eventos posteriores al cierre

No existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

Nota 15. 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 16. 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”.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota 17. Ingresos y Otros Beneficios

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	2023	2022
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	883,810,932.92	741,085,142.45
Productos	30,250,310.71	11,052,406.85
Aprovechamientos	165,308.48	282,266.86
Ingresos por venta de bienes y servicios	0	0
Total ingresos de gestión	914,226,552.11	752,419,816.16

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

Al 30 de septiembre del ejercicio 2023 se han recibido aportaciones del gobierno estatal para el programa: Ingresos al Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF 2023); y Fondo de Aportación para la Infra Estructura Social Estatal (FISE 2023) y aportaciones del Gobierno Federal para el programa: Programa Federal de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA 2023).

CUENTA	2023	2022
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	134,662,191.46	104,374,728.68
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	67,874,997.00	31,203,833.68
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	202,537,188.46	135,578,562.36

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. Sin embargo, al 30 de septiembre de 2023 no se han obtenido ingresos por estos conceptos.

Nota 18. Gastos y otras pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento los integran, servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, los cuales tuvieron un aumento del gasto durante el periodo enero a septiembre 2023 en su comparativo con el ejercicio 2022:

CUENTA	2023	2022
Servicios personales	263,457,469.00	252,121,985.47
Materiales y suministros	63,690,919.90	76,716,440.73
Servicios generales	283,425,499.01	165,371,202.87
Total gastos de funcionamiento	610,573,887.91	494,209,629.09

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Durante el ejercicio 2023 solo se han pagado intereses por el crédito de deuda pública interna, no existiendo otro tipo de gasto generado por la misma.

CUENTA	2023	2022
Intereses de la Deuda Pública	35,995,179.15	29,778,316.65
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	838,585.87	740,097.10
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	36,833,765.02	30,518,413.75

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Dentro de los otros gastos y pérdidas extraordinarias se tienen las depreciaciones y amortizaciones de activos del mes de septiembre 2023

CUENTA	2023	2022
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	101,894,303.38	100,316,347.59
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	101,894,303.38	100,316,347.59

Inversión Pública

Corresponde a la parte del gasto de la inversión pública no capitalizable de las obras entregadas que corresponden al ejercicio 2023.

CUENTA	2023	2022
Construcción en Bienes no Capitalizable	183,820,585.83	105,893,828.42
Inversión Pública	183,820,585.83	105,893,828.42

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Nota 19. 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 \$ 570,441,371.05 pesos, 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 2023 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. Sin embargo, al finalizar el ejercicio conforme a los lineamientos todos los fondos otorgados son cancelados.

CUENTA	2023	2022
Fondo Fijo	190,500.00	186,500.00
Fondo Cajeras	134,500.00	129,750.00
Fondo para pago a operadores de bomba	322,000.00	293,000.00
Bancos/Tesorería	569,794,371.05	305,831,978.99
Total efectivo y equivalentes	570,441,371.05	306,441,228.99

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 2023, como se presenta a continuación:

BANCO AZTECA		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01720125596825	RECAUDADORA LAZARO CARDENAS	1,963,096.22
01720125596847	RECAUDADORA BACALAR	1,534,964.96
01720125596869	RECAUDADORA MORELOS	1,075,991.08
BANCO MERCANTIL DEL NORTE		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
F10906	FONDO DE RESERVA (F10906)	18,481,500.75
0300167185	INGRESOS CREDITO BANCARIO	23,862.64
0121330138	PRODDER 2013	14,002.96
0684170138	NOMINA PASIVOS LABORALES	12,117.44
0110301392	GASTO CORRIENTE DG	3,880,845.86
0653882129	RECAUDADORA COZ	1,556,443.85
0829352164	RECAUDADORA COZ (DOLARES)	683,591.40
0653884020	RECAUDADORA OPB	446,178.90
0653884990	RECAUDADORA SOL	-364.00
0121856160	GASTO CORRIENTE SOL	21,889.15
0742009947	GASTO CORRIENTE (CHEQUES)	14,274.61
0430174892	CUENCAS	768.60
0123456789	FONDO DE INVERSION	4,017.41
01013	CUENTA PUENTE COZUMEL	14,020.99

BANCO MERCANTIL DEL NORTE		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
00999	PUENTE DELEGACION ZONA NORTE	0
00001	CUENTA PUENTE NÓMINA	2,230.72
BANCO NACIONAL DE MEXICO		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
6432415269	RECAUDADORA	0
BANCO SANTANDER		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
515003182708	FIDEICOMISO DE INVERSION	137,481.81
18000071035	RECAUDADORA BENITO JUAREZ	262,583.55
18000071049	RECAUDADORA SOLIDARIDAD	568,616.01
65503881873	RECAUDADORA TRANSF	10,703,558.23
18000053002	NOMINA SANTANDER	405,228.65
18000053570	GASTO CORRIENTE OTHON P BLANCO 3570	5,441,991.36
18000123579	RECAUDADORA TULUM	3,045,106.46
18000053584	GASTO CORRIENTE OTHON P BLANCO 3584	310,504.08
18000053598	GASTO CORRIENTE ISLA MUJERES	221.99
18000053613	GASTO CORRIENTE SOLIDARIDAD	3,606.75
18000053627	GASTO CORRIENTE COZUMEL 3627	48,439.34
18000053630	GASTO CORRIENTE COZUMEL 3630	810,978.94
18000115235	RECAUDADORA BACALAR	24,258.33
18000068006	CONTRAPRESTACIONES	425,752,383.45
BANCO BBVA		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
0109781323	RECAUDACIÓN DRAEF	1,259,874.92
0166312446	GASTO CORRIENTE TULUM	45,115.85
0199595139	GASTO CORRIENTE BACALAR	15,000.99
0106517854	GASTO CORRIENTE DG	1,833,477.69
0160577960	GASTO CORRIENTE LC	20,014.60
0186699081	RECAUDADORA OPB	197,719.81
0110709123	GASTO CORRIENTE BANCOMER 9123	31.79
0186699251	RECAUDADORA TULUM	2,889,544.49
0186699464	RECAUDADORA COZ	0.00
BANCO HSBC MEXICO		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
4021141239	RECAUDADORA JMM	42,084.34
4021141247	RECAUDADORA FCP	2,787,928.91
4021141577	GASTO CORRIENTE DG	1,146,792.41
4021141726	RECAUDADORA TULUM	1,051,232.05
4030474092	RECAUDADORA DRAEF	970,779.15
4019206424	NOMINA Y PASIVOS LABORALES	7.69
4021219761	GASTO CORRIENTE FCP	8,711.96
4021219811	GASTO CORRIENTE JMM	24,698.29

BANCO SANTANDER - PROGRAMAS		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
18000226325	(PROAGUA) FEDERAL 2022	0.00
18000226311	(PROAGUA) ESTATAL GIC 2022	0.00
18000227058	(PROAGUA) ESTATAL FISE 2022	0.00
18000228309	(PROAGUA) DESINFECCIÓN FEDERAL 2022	0.00
18000228312	(PROAGUA) DESINFECCIÓN ESTATAL GIC 2022	0.00
18000228391	ESTATAL LDOE 2022	0.00
18000229488	"PROGRAMA E005 CAPACITACION AMBIENTAL Y DESARROLLO SUSTENTABLE EN RELACIÓN A LAS ACCIONES DE CULTURA DEL AGUA 2022"	0.00
18000229977	PROGRAMA E005 CAPACITACION AMBIENTAL Y DESARROLLO SUSTENTABLE EN RELACIÓN A LAS ACCIONES DE CULTURA DEL AGUA 2022 GIC	0.00
18000230531	PROAGUA ESTATAL FAFEF 2022	0.00
18000234487	PROSANEAR FEDERAL 2022	0.00
18000234473	PRODDER FEDERAL 2022	0.00
18000237696	PROSANEAR ESTATAL FISE 2022	0.00
18000237682	PROSANEAR ESTATAL FAFEF 2022	0.00
18000237679	PROSANEAR ESTATAL GIC 2022	0.00
18000254661	FAFEF 2023	15,198,939.16
18000258174	PROGRAMA E005 CULTURA DEL AGUA 2023 GIC	426,620.15
18000258160	PROGRAMA E005 CULTURA DEL AGUA 2023	426,621.17
18000260115	PROAGUA FEDERAL 2023	12,931,214.14
18000260086	PROAGUA ESTATAL FISE 2023	19,157,461.36
18000260101	PROAGUA ESTATAL GIC 2023	2,380,492.55
18000261661	PROAGUA 2023 ACCIONES DE DESINFECCION DEL AGUA	0.00
18000261689	PROAGUA DESINFECCION ESTATAL GIC 2023	1,024,888.95
18000261675	PROAGUA DESINFECCION FEDERAL 2023	1,023,680.30
18000265450	FAFEF DOS AGUADAS 2023	16,800,344.48
18000265447	GIC- DOS AGUADAS 2023	10,798,685.69
BANCO SANTANDER - TARJETAS DE CRÉDITO		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
5474846000104630	TARJETA DE CREDITO	42,487.05
5474 8460 0010 1206	TD RODRIGO ELJURE FAYAD	45,528.62
	SUMAS	569,794,371.05

Nota 20. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

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. En el mes de diciembre de 2022 se realizó una reclasificación de las cuentas por cobrar realizando el traspaso a largo plazo aquellas superiores a un año.

CUENTA	2023	2022
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	96,694,103.89

CUENTA	2023	2022
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	1,341,857.40	45,231,833.34
Ingresos por recuperar a corto plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0
Préstamos otorgados a Corto Plazo	1,157,650.12	806,249.43
Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	246,724,851.22	479,806,033.81
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	249,224,358.74	622,538,220.47

Deudores por viáticos

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.

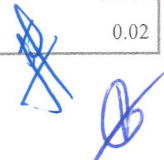
Código	Nombre	2023
DEVI00068	QUIÑONES BAAS JAIME RICARDO	200.00
DEVI00096	RIVERA GUERRERO SILVIA	500.00
DEVI00158	CANUL TEC MIGUEL ANGEL	184.00
DEVI00191	UICAB HERRERA JULIO CESAR	210.00
DEVI00263	CAAMAL POOL PEDRO PABLO	180.00
DEVI00500	JOVEN SANCHEZ FERNANDO	-4.00
DEVI01025	REYES MANCERA IRMA EUGENIA	10.00
DEVI01077	POLANCO BUENO JORGE	35.00
DEVI02103	ROJAS PIÑA FRANCISCO MANUEL	997.74
DEVI02952	ZETA CHAN SANDY VICTORIA	198.00
DEVI03130	CAMACHO PEREZ CRYSTIAN JUAN RICARDO	198.00
DEVI03714	CINTHIA NALLELI RUIZ CHAN	62.00
DEVI03892	LIZAMA GONZALEZ FRANCISCO JAVIER	268.00
DEVI03950	MIGUEL ANGEL HERNANDEZ CONTRERAS	239.99
	SUMAS	3,278.73

Deudores diversos

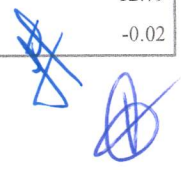
Estos son los adeudos pendientes de recuperar, mismos que tienen procedimientos con el área jurídica, dentro de éstos también se encuentran los importes que no alcanzaron a depositarse al cierre del mes, por lo que se crea el adeudo una vez que se realiza el arqueo de caja cancelando el adeudo al día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

Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI00008	ROMERO ESPINDOLA JOSE DE JESUS MART	0	-207.26	-207.26
DEDI00029	ARANA ESQUIVEL ALFONSO DE JESUS	0	0.03	0.03
DEDI00032	ANGULO CANTO VICTOR MANUEL	0	0.01	0.01
DEDI00033	MARTINEZ GAMEZ PASCUAL	0	11163.99	11163.99
DEDI00034	MANZANILLA OSORIO VICTOR MANUEL	0	-0.01	-0.01
DEDI00036	MARTINEZ GAMEZ FIACRO	0	0.02	0.02
DEDI00051	CASTELEYRO AGUILAR MARIA ALEJANDRIN	0	-0.02	-0.02
DEDI00055	COBOS ARANA FERNANDO ARTURO	0	-0.01	-0.01

Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI00057	CASTILLO LIZAMA EFREN	0	0.01	0.01
DEDI00058	ONOFRE DIAZ SILVIA NOEMI	0	0.01	0.01
DEDI00060	GARRIDO PEREZ CATALINA DEL CARMEN	0	-0.02	-0.02
DEDI00066	CHAVEZ SALGADO GUADALUPE	0	0.01	0.01
DEDI00067	SOSA RUBIO GERARDO	0	0.01	0.01
DEDI00074	GALLEGOS GAMBOA ERIKA PATRICIA	0	4070.86	4070.86
DEDI00080	MARRUFO AVILES AGUSTINA GRISELDA	0	0.01	0.01
DEDI00086	EK CHAN MIRNA BACILIA	0	0.01	0.01
DEDI00090	PEREZ SABATTINI MILDRED CECILIA	0	-0.01	-0.01
DEDI00091	CORTES MOLINA CARIL SANTIAGO	0	0.01	0.01
DEDI00092	GARCIA FLORES OMAR GUADALUPE	0	-0.01	-0.01
DEDI00096	RIVERA GUERRERO SILVIA	0	0.02	0.02
DEDI00108	LOPEZ PARRA MARCO ANTONIO	0	-0.03	-0.03
DEDI00110	UN ITZINCAB JOSE MELCHOR	0	-0.01	-0.01
DEDI00111	LUGO DORANTES LUIS ENRIQUE	0	-0.01	-0.01
DEDI00114	CANTE CATZIM ARMANDO	0	0.05	0.05
DEDI00127	LORIA GOROCICA JESUS ALFREDO	0	0.01	0.01
DEDI00141	LOPEZ PECHE GUILLERMO	0	0.04	0.04
DEDI00144	HERNANDEZ RUIZ ELSY	0	0.02	0.02
DEDI00149	VELAZQUEZ OJEDA LANDY GUADALUPE	0	-0.02	-0.02
DEDI00150	SANTAMARIA MONTALVO HERMILO	0	0.03	0.03
DEDI00151	CHAN CHIQUIL RANGEL	0	0.01	0.01
DEDI00154	ANDRADE NUÑEZ EFRAIN II ESPIRIDION	0	0.01	0.01
DEDI00158	CANUL TEC MIGUEL ANGEL	0	0.01	0.01
DEDI00160	CETINA ONGAY MANUELA DE JESUS	0	0.01	0.01
DEDI00176	WITZIL CHAVEZ RICARDO FELIPE	0	-13.4	-13.4
DEDI00177	CAMBRANIS MUÑOZ CARLO ALEXANDER	0	-0.02	-0.02
DEDI00178	JUAREZ GARCIA GUADALUPE	0	-0.01	-0.01
DEDI00183	CAUICH MAY MARIA OLAIDE	0	-0.02	-0.02
DEDI00188	HERRERA MUT CESAR ERNESTO	0	0.01	0.01
DEDI00191	UICAB HERRERA JULIO CESAR	0	-0.01	-0.01
DEDI00193	CHI VIVAS SILVIA CONCEPCION	0	0.01	0.01
DEDI00204	GONGORA SOSA NICOLAS	0	-0.02	-0.02
DEDI00214	GARCIA RODRIGUEZ JOSE ROMAN	0	-0.03	-0.03
DEDI00217	SANCHEZ REAL KATYA ALICIA	0	-0.03	-0.03
DEDI00224	VERTIZ CASA MADRID LEONARDO VALENTI	0	-0.01	-0.01
DEDI00227	BAEZA CHAN ANNALU DEL CARMEN	0	9.53	9.53
DEDI00234	CHABLE REYES MANUEL DE JESUS	0	-0.01	-0.01
DEDI00236	MENDEZ Y CHAN ANTONIO MARIA ZACARIA	0	0.01	0.01
DEDI00239	CHI POOT VIRGILIO	0	0.02	0.02
DEDI00240	GUERRERO AGUILAR RUDILY GUADAL	0	0.01	0.01
DEDI00246	CAMPOS HAU JOSE INES	0	69.99	69.99
DEDI00247	KU MAY PAULO RAFAEL	0	0.02	0.02



Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI00263	CAAMAL POOL PEDRO PABLO	0	0.01	0.01
DEDI00266	HERNANDEZ RODRIGUEZ ALEJANDRA	0	-0.02	-0.02
DEDI00282	COUOH CHAN JORGE ANTONIO	0	0.02	0.02
DEDI00292	MORENO UCAN ARCANGEL RAFAEL	0	-6.89	-6.89
DEDI00293	CERVERA GOMEZ MANUEL JESUS	0	-0.04	-0.04
DEDI00294	MORENO UCAN JESUS ANTONIO	0	12.53	12.53
DEDI00306	DOMINGUEZ ARIAS ELEUTERIO	0	0.04	0.04
DEDI00309	DOMINGUEZ ARIAS DIONICIO	0	-0.04	-0.04
DEDI00317	PANTOJA LUA DANIEL JESUS	0	-11	-11
DEDI00318	SANCHEZ VALLEJO CARLOS ADRIAN	0	0.03	0.03
DEDI00319	KIAU MAY JACINTO	0	-0.06	-0.06
DEDI00322	MORALES MENDEZ INES	0	0.01	0.01
DEDI00325	BACAB CHE JOSE GASPAR	0	0.05	0.05
DEDI00335	LIZAMA CORNELIO BLAS	0	-0.01	-0.01
DEDI00338	GOMEZ SANCHEZ FILIBERTO	0	0.03	0.03
DEDI00339	VERDUZCO MENDOZA GUADALUPE	0	335.3	335.3
DEDI00341	CANTE KEB PEDRO	0	0.02	0.02
DEDI00342	CERVERA GOMEZ ROBERTO	0	-0.02	-0.02
DEDI00350	CERINO ALCUDIA TEODULO	0	-0.01	-0.01
DEDI00352	KU BORGES NERY FERNANDO	0	0.02	0.02
DEDI00353	FRAUSTO AGUILERA BRAULIO	0	0.02	0.02
DEDI00354	CANUL CHABLE MAXIMINO	0	0.08	0.08
DEDI00356	JIMENEZ FELIX MOISES	0	-1.83	-1.83
DEDI00360	TAH MONTEJO HEBER ESAU	0	0.03	0.03
DEDI00361	ABREGO RODRIGUEZ NAUN	0	-0.04	-0.04
DEDI00363	RAMOS ALDANA ARTURO MANUEL	0	-15.84	-15.84
DEDI00364	EK TUZ JORGE MIGUEL	0	-137.33	-137.33
DEDI00366	DOMINGUEZ LEAL DONATO	0	-0.03	-0.03
DEDI00368	CAHUICH MORENO VICTOR	0	-44.11	-44.11
DEDI00371	CANTO CANUL MARCIAL	0	-0.01	-0.01
DEDI00374	CRUZ CUBAS FRANCISCO	0	-7.93	-7.93
DEDI00375	COUOH ALBORNOZ MARCELO	0	0.01	0.01
DEDI00376	GUZMAN CRUZ FELIPE	0	-0.04	-0.04
DEDI00377	ITZA TZUC PEDRO JAVIER	0	-0.01	-0.01
DEDI00381	RUIZ RAMIREZ JAVIER.	0	0.01	0.01
DEDI00382	PEREZ VENTURA PAULINO	0	-0.02	-0.02
DEDI00384	BARRAGAN GARCIA JOSE DE JESUS	0	-0.01	-0.01
DEDI00385	NAJERA TAMAY MARIA GREGORIA	0	0.02	0.02
DEDI00386	OJEDA JOSE ALFREDO	0	-0.01	-0.01
DEDI00387	PERCASTRE VILLAGOMEZ ISMAEL	0	-0.02	-0.02
DEDI00390	MIRANDA SANSORES JULIAN	0	0.02	0.02
DEDI00391	CRUZ NUÑEZ JESUS	0	-12.79	-12.79
DEDI00392	RODRIGUEZ YAH JUAN BALTAZAR	0	-0.02	-0.02



Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI00393	CRUZ BUSTILLOS JOSUE	0	0.02	0.02
DEDI00394	CRUZ CUBAS MIGUEL ARMANDO	0	0.01	0.01
DEDI00395	DE DIOS DE DIOS MANUEL	0	0.02	0.02
DEDI00396	PALMA DZUL FAUSTINO	0	-0.05	-0.05
DEDI00397	CUELLAR GARCIA RAFAEL TRINIDAD	0	-0.04	-0.04
DEDI00398	EK BARRERA SANTOS GASPAR	0	0.01	0.01
DEDI00401	ALEMAN PERAZA JOSE FERNANDO	0	0.02	0.02
DEDI00402	CORONADO DURAN JOSE ANTONIO	0	0.06	0.06
DEDI00403	ARA ROMERO PEDRO PABLO	0	-0.01	-0.01
DEDI00405	CAAMAL TAMAYO ELIOENAI	0	-0.05	-0.05
DEDI00406	MENDEZ GARCIA JAIME	0	0.04	0.04
DEDI00408	GOMEZ CAB FRANCISCO	0	-0.02	-0.02
DEDI00409	KEB CHI VALERIANO	0	0.04	0.04
DEDI00410	LIMA DIAZ SERGIO RODOLFO	0	-0.07	-0.07
DEDI00413	RODRIGUEZ PORTILLA JESUS	0	0.01	0.01
DEDI00418	HERNANDEZ MORALES JOSE	0	-0.01	-0.01
DEDI00420	DOMINGUEZ LOPEZ ALIMANTUR	0	0.03	0.03
DEDI00421	PEREZ MORENO GABRIEL	0	-2.33	-2.33
DEDI00423	MARTIN MAY MARTIN JESUS	0	0.05	0.05
DEDI00428	SANCHEZ RIVERA RICARDO ALFONSO	0	-0.01	-0.01
DEDI00429	TUN CHI JAVIER	0	-19.97	-19.97
DEDI00430	CASTILLO PINZON MARTA ISABEL	0	-0.01	-0.01
DEDI00431	ABOYTES RUIZ ELVIA ROSAURA	0	-0.02	-0.02
DEDI00435	ARAGON LOPEZ GUILLERMO	0	-1.96	-1.96
DEDI00437	MAY UCAN JOSE VICENTE	0	0.02	0.02
DEDI00446	RIVERA ESPINOZA FELIPE DE JESUS	0	0.03	0.03
DEDI00452	GONZALEZ ANDRADE ELMER JESUS	0	0.02	0.02
DEDI00453	LIZAMA DORANTES MANUEL JESUS	0	-278.45	-278.45
DEDI00454	SANSORES CASTILLO CARLOS RUBEN	0	-0.04	-0.04
DEDI00455	MARES CANO JORGE CARLOS	0	-0.06	-0.06
DEDI00462	DOMINGUEZ RODRIGUEZ JORGE ARMANDO	0	-0.02	-0.02
DEDI00463	JIMENEZ RODRIGUEZ ESTEBAN	0	-0.04	-0.04
DEDI00465	AVILES AYUSO ELDA MARIA DE LOURDES	0	-0.02	-0.02
DEDI00467	GOMEZ TORRES NANCY MARIELY	0	-0.02	-0.02
DEDI00474	VAZQUEZ LOPEZ ANGEL DE JESUS	0	0.04	0.04
DEDI00477	FONSECA ANGULO FILIBERTO	0	-0.01	-0.01
DEDI00478	QUEVEDO CAAMAL LUIS ALBERTO	0	0.01	0.01
DEDI00480	CRUZ BUSTILLOS OMAR	0	0.02	0.02
DEDI00486	KUMAL NAJERA MOISES	0	-0.02	-0.02
DEDI00487	FERRAL YAN PABLO	0	-3.36	-3.36
DEDI00490	PECH ALAMILLA JOSE ALFREDO	0	-0.01	-0.01
DEDI00492	COBOS ARANA LUIS ANDRES	0	0.01	0.01
DEDI00493	PUC CANUL MELBA AMALIA	0	-0.01	-0.01

Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI00495	CORREA HUITZIL RICARDO	0	0.01	0.01
DEDI00499	CANUL JIMENEZ JOSE ABRAHAM	0	-1321.98	-1321.98
DEDI00500	JOVEN SANCHEZ FERNANDO	0	-0.02	-0.02
DEDI00503	ARAGON LOPEZ LUIS ANTONIO	0	0.01	0.01
DEDI00504	PANTOJA TUN MARIA ROSALIA	0	-0.03	-0.03
DEDI00507	GONZALEZ RIVERO ALMA ROSA	0	-0.02	-0.02
DEDI00509	NUÑEZ CASTILLO CARLOS HUMBERTO	0	0.01	0.01
DEDI00510	CHULIM GALAN MIRNA	0	29.13	29.13
DEDI00518	GONGORA CETINA GENER AMILCAR	0	38.7	38.7
DEDI00521	HERNANDEZ REYES MELCHOR	0	0.02	0.02
DEDI00522	ROMERO RICALDE FELIX FERNANDO	0	-0.01	-0.01
DEDI00523	TEC NOVELO BACILIO	0	-15.02	-15.02
DEDI00524	LEON VILLANUEVA SUNDERCALY BELEM	0	-0.02	-0.02
DEDI00527	ESTRELLA CORDOVA ELIAS BENJAMIN	0	0.02	0.02
DEDI00530	SALAZAR GARCIA VICENTE MARTIN	0	0.03	0.03
DEDI00532	GIRARTE MARQUEZ VICTOR MANUEL	0	-0.04	-0.04
DEDI00535	PEREZ AVENDAÑO REYNALDO	0	-0.02	-0.02
DEDI00538	POOT RODRIGUEZ JAIME MERCEDES	0	-0.01	-0.01
DEDI00540	LAGOS DE LA CRUZ ANGELA YADIRA	0	-0.02	-0.02
DEDI00541	CANDANEDO GUEVARA LAZARO	0	-0.03	-0.03
DEDI00544	SOBERANIS TAH LIDIA DEL CARMEN	0	-0.02	-0.02
DEDI00545	CANUL CASTAÑEDA MONICA	0	0.02	0.02
DEDI00548	SANCHEZ PUGA JOSE ARIEL	0	-0.04	-0.04
DEDI00549	CARRERA ESPARZA ROSALIO	0	0.02	0.02
DEDI00552	BARRAGAN CARDENAS OSWALDO GABRIEL	0	0.04	0.04
DEDI00554	SANTANA MONTES JUAN	0	-0.04	-0.04
DEDI00560	LOPEZ ARIAS JACINTO	0	-0.01	-0.01
DEDI00561	AYALA CHAB ISMAEL	0	-0.03	-0.03
DEDI00564	CANCHE AYALA CARLOS GILBERTO	0	-0.02	-0.02
DEDI00567	RICALDE BARRERA JUAN FERNANDO	0	-0.05	-0.05
DEDI00572	CARMONA MUÑOZ ANTONIO	0	-0.01	-0.01
DEDI00573	ACOSTA RAMAYO MALU LILIANA	0	-0.05	-0.05
DEDI00575	POLANCO CANTO LUIS FELIPE	0	-0.02	-0.02
DEDI00576	CUXIN PACHECO WILBER ANDRES	620.62	0	620.62
DEDI00580	GOMEZ NIC JOSE ARCADIO	0	-0.01	-0.01
DEDI00583	DORANTES ESQUIVEL JESUS FERNANDO	0	0.01	0.01
DEDI00584	AGUILAR HERNANDEZ MAGDALENO	0	-0.02	-0.02
DEDI00585	ARA JIMENEZ PRICILIANO	0	5900.18	5900.18
DEDI00588	OSORIO LOPEZ ANTONIO	0	-0.01	-0.01
DEDI00589	CASTAÑEDA MORATAYA NEFTALI	0	0.03	0.03
DEDI00592	PEREZ CAHUICH CARLOS HUMBERTO	0	0.02	0.02
DEDI00594	MARTIN AGUILAR JULIO ADAN	0	0.08	0.08
DEDI00602	GONZALEZ CASTELLANOS BELEM GUADALUPE	0	-0.01	-0.01

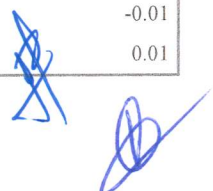
Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI00604	CORNELIO MORALES RENE	0	0.01	0.01
DEDI00613	POOT KAUIL SEBASTIAN	0	-0.02	-0.02
DEDI00620	PEREZ ACOSTA JOSE ANGEL	0	-0.02	-0.02
DEDI00622	POOT VEGA JUAN LUIS	0	0.01	0.01
DEDI00623	POOT KAUIL EVELIO	0	-0.01	-0.01
DEDI00625	SOSA RAMIREZ JUAN ANTONIO	0	0.06	0.06
DEDI00627	POOT KU JOSE LORETO	0	0.01	0.01
DEDI00630	MAY XIHUM FILEON	0	0.01	0.01
DEDI00637	PERAZA ARCEO JAIME HERNAN	0	0.01	0.01
DEDI00638	CANUL PERAZA FRANCISCO ALBERTO	0	-0.01	-0.01
DEDI00639	CASTRO MORFIN FIDEL	0	0.03	0.03
DEDI00641	ROSARIO ZARATE BLANCA ESTELA	0	-0.01	-0.01
DEDI00644	SALAZAR SALAZAR JUAN ELEAZAR	0	-0.02	-0.02
DEDI00647	SEGURA CHAN PEDRO ARMANDO	0	2.8	2.8
DEDI00650	COOL CANUL ALVARO BERNABE	2666.1	0	2666.1
DEDI00656	ALVAREZ PUC OMAR AVELINO	0	70	70
DEDI00657	NOH CAAMAL AURORA MARGARITA	0	-0.03	-0.03
DEDI00660	MEDINA HERNANDEZ ANGEL HIGINIO	0	-0.02	-0.02
DEDI00661	UC BLANCO JOSE ARMANDO	0	-0.02	-0.02
DEDI00663	CHI XIU MARCELO	0	-0.01	-0.01
DEDI00667	VARGUEZ CETINA MARIO ALONSO	0	0.01	0.01
DEDI00668	GONGORA GOMEZ JOSE CARLOS	0	0.01	0.01
DEDI00674	CABRERA VERA ROGER GILBERTO	0	0.01	0.01
DEDI00675	PERALTA TORRES NORMA JEANNINE	0	3.28	3.28
DEDI00676	SANDOVAL TILAN JORGE BARTOLO	0	0.01	0.01
DEDI00678	MEDINA ALVARADO LIDIA MARIA	0	-0.02	-0.02
DEDI00680	CHI XIU JUAN	0	0.02	0.02
DEDI00682	BAAS CHI JOSE ANGEL	0	0.01	0.01
DEDI00683	JIMENEZ BOJORQUEZ JOSE ALFREDO	0	8.66	8.66
DEDI00684	CHERREZ SANCHEZ JOSE VALENTIN	0	0.01	0.01
DEDI00685	MAY UC LUIS	0	-0.02	-0.02
DEDI00689	COLLI MEZO JORGE MANUEL	0	-0.01	-0.01
DEDI00690	POOL SALAZAR ANTONIO	0	-0.03	-0.03
DEDI00697	CHIN MOO ROBERTO ALEJANDRO	0	0.01	0.01
DEDI00699	QUIÑONES CAMPOS SOLEDAD	0	0.01	0.01
DEDI00702	DZIB Y BAAS JUVENCIO GILBERTO	0	-0.03	-0.03
DEDI00707	TEJERO YEH JOSE DOLORES	0	-0.01	-0.01
DEDI00731	MAC CAMARA MAGDA DELFINA	0	0.04	0.04
DEDI00733	ESTRELLA ARCEO PEDRO RICARDO	0	0.01	0.01
DEDI00736	CAUICH CEME RIGOBERTO	0	-0.04	-0.04
DEDI00737	RIVERO REYES CARLOS ENRIQUE	0	-0.03	-0.03
DEDI00739	TEC MOO VICTOR MANUEL	0	0.03	0.03
DEDI00740	RIVERO CARDENAS LAURA GUADALUPE	0	-0.03	-0.03

Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI00741	POOT MATOS RAMOS JAVIER	0	-0.01	-0.01
DEDI00745	RAMIREZ CERVERA JOSE LUIS	0	0.05	0.05
DEDI00748	CAN POOL JUAN GABRIEL	0	-0.02	-0.02
DEDI00749	GARCIA EUSTAQUIO ROSALIA	0	-0.02	-0.02
DEDI00750	DZUL PENICHE EVELIO	0	0.03	0.03
DEDI00752	LOPEZ HERNANDEZ CARLOS MANUEL	0	-0.01	-0.01
DEDI00753	NAHUAT CAUICH AMADO	0	-78.49	-78.49
DEDI00755	CAUICH CAAMAL LETICIA GUADALUPE	0	-0.01	-0.01
DEDI00756	CANO CHUMBA MIGUEL ANGEL	0	0.01	0.01
DEDI00758	CAHUICH ROSADO DIANA CATHERINE	0	0.02	0.02
DEDI00779	TEC PAT ELIO	0	0.62	0.62
DEDI00793	CANO BRICEÑO LAURA BEATRIZ	0	69.97	69.97
DEDI00794	CARRILLO SUAREZ SAMUEL	0	0.02	0.02
DEDI00811	SILVAN GAMAS LUCIO	0	0.01	0.01
DEDI00815	REYES HERNANDEZ LOURDES	0	2358.53	2358.53
DEDI00823	CANALES TORRES JOSE REFUGIO	0	0.01	0.01
DEDI00825	CHIMAL TEH ANASTACIO	0	0.03	0.03
DEDI00826	CIAU TOX GASPAR	0	-0.01	-0.01
DEDI00827	BRAGA ARZAPALO MANUEL GUADALUPE	0	0.89	0.89
DEDI00829	MAGAÑA ZAYAS JOSE ALFREDO	0	-85.76	-85.76
DEDI00831	CAMARERO MENDEZ TEODORO	0	-0.03	-0.03
DEDI00833	CHAN BARRERA JOSE RICARDO	0	0.02	0.02
DEDI00848	COCOM SULUB ALICIA	0	0.01	0.01
DEDI00853	KUMUL PECH MARIO REFUGIO	0	0.01	0.01
DEDI00854	CHIMAL CORONADO FREDY MANUEL	0	-0.02	-0.02
DEDI00858	CANUL BALAM JUAN GABRIEL	0	0.01	0.01
DEDI00861	GONZALEZ ZAPATA FRANCISCA	0	0.01	0.01
DEDI00865	MARTIN CHAN VICTOR MANUEL	0	-26.96	-26.96
DEDI00866	CANCHE CAAMAL JAVIER ANGEL	0	-0.02	-0.02
DEDI00867	ESPENS VILLANUEVA MARVELLY ELIZABET	0	0.02	0.02
DEDI00871	KOH CHAN JOSE ANTONIO	0	0.02	0.02
DEDI00879	CAHUICH RODRIGUEZ ANTAR	0	0.03	0.03
DEDI00883	ZARATE MURILLO YESICA VIRIDIANA	0	0.01	0.01
DEDI00885	SANTANA PERALTA GENI EULALIA	0	0.01	0.01
DEDI00903	SULUB PACHECO SUEMY YAZMIN	0	70.01	70.01
DEDI00910	CASTILLO MONTALVO IRENE YOLANDA	0	0.02	0.02
DEDI00911	PAT CHAN RITA DEL CARMEN	0	-0.01	-0.01
DEDI00913	NOVELO VELA MAYRA ARELI	0	-0.01	-0.01
DEDI00917	POOT VEGA RAUL FERNANDO	0	-0.03	-0.03
DEDI00922	AGUILAR GOMEZ JULIA MARGARITA	0	-0.03	-0.03
DEDI00928	DIAZ CALDERON PEDRO	0	0.01	0.01
DEDI00933	DE LA CRUZ VALDEZ FERNANDO	0	0.01	0.01
DEDI00935	BALLESTEROS RODRIGUEZ DANIEL	0	-0.02	-0.02

Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI00936	CAB MOO JOSE EARLY	0	-0.02	-0.02
DEDI00937	KANTUN EK MANUEL BALTAZAR	0	-0.01	-0.01
DEDI00939	TUK CHEL MARIA ELENA	0	0.05	0.05
DEDI00944	CASTILLO MOO GLADIS VIRGINIA	0	-0.01	-0.01
DEDI00946	INOCENCIO RAMIREZ ROBELO	0	0.01	0.01
DEDI00950	BALAM PACHECO JOSE IGNACIO	0	-0.01	-0.01
DEDI00954	SALAZAR JIMENEZ LUIS ALBERTO	0	0.01	0.01
DEDI00961	MENDEZ PEREZ ELIAS	0	-0.2	-0.2
DEDI00962	CORNELIO MORALES RAUL	0	0.02	0.02
DEDI00964	EUAN SALAS LUISA MILDRED	0	-0.02	-0.02
DEDI00965	CASTILLEJOS MADARIAGA DANIEL	0	0.04	0.04
DEDI00970	MEDINA PEREZ MARLENE DEL SOCORRO	0	-0.01	-0.01
DEDI00981	ARGUELLES PICAZZO LANDY ABIGAIL	0	-0.01	-0.01
DEDI00984	RIVERA GALERA ANA ALICIA	0	0.01	0.01
DEDI00997	MEDINA MARTIN ORLANDO	0	-0.02	-0.02
DEDI00998	YAM POOL JANNET ELIZABETH	0	0.03	0.03
DEDI01003	NAJERA TAMAY LUCIA DE GUADALUPE	0	-0.01	-0.01
DEDI01005	COHUO TUN ARMANDO JOAQUIN	0	-0.01	-0.01
DEDI01016	RAMIREZ ESPADAS ROSSANA MARICELA	0	0.02	0.02
DEDI01020	VENTURA DZUL JOSE ALBERTO	0	480.92	480.92
DEDI01022	CERVERA ALAMILLA NANCY LETICIA	0	0.02	0.02
DEDI01024	CANTO PEÑA JOSE ARMANDO	0	-140.05	-140.05
DEDI01029	VASQUEZ POOT TEODORO	0	-0.04	-0.04
DEDI01030	SUASTEGUI CHINO CONCEPCION	0	-0.02	-0.02
DEDI01033	SOSA ITZA JOSE ARIEL	0	-0.04	-0.04
DEDI01038	CASTRO PUCH JOSE RICARDO	0	-0.01	-0.01
DEDI01040	SEGURA CHAN OLGA ESTHER	0	0.02	0.02
DEDI01043	POOT PUC ROSA MARIA	0	0.01	0.01
DEDI01048	ARANA KANTUN CRISTIAN HANSEL	0	0.05	0.05
DEDI01051	FUENTE Y GARCIA JOAQUIN MANUEL	0	0.01	0.01
DEDI01058	HIDALGO NICOLAS ADA JAEI	0	0.02	0.02
DEDI01065	TELLEZ CANELA BLANCA ESTELA	0	0.01	0.01
DEDI01077	POLANCO BUENO JORGE	0	0.01	0.01
DEDI01081	ARAIZA MAY JESUS	0	-0.03	-0.03
DEDI01086	LOPEZ LARA ERIKA EDITH	0	-0.01	-0.01
DEDI01087	SERENO MAQUEDA DOLORES	0	0.01	0.01
DEDI01101	OVANDO MARTINEZ MARTIN	0	-0.04	-0.04
DEDI01103	RODRIGUEZ ESCALANTE MIGUEL ANGEL	0	0.03	0.03
DEDI01117	AYUSO CARRILLO MARIO ANDRES	0	0.01	0.01
DEDI01178	CARRILLO CHAN WILLIAM NELSON	0	26.54	26.54
DEDI01209	SANCHEZ FERNANDEZ PABLO ELISEO	0	0.01	0.01
DEDI01220	GARCIA GARCIA ANDRES	0	-0.01	-0.01
DEDI01224	JUAREZ LOPEZ MIGUEL	0	-0.02	-0.02

Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI01263	MUÑOZ BATES ZINDIA GUADALUPE	0	0.02	0.02
DEDI01360	NAVARRETE MAGAÑA ELENA GABRIELA	0	-0.01	-0.01
DEDI01536	EUAN KANTUN MIRIAM MAGALI	0	0.01	0.01
DEDI01540	CESAREO POOT JOSE SANTIAGO	0	0.02	0.02
DEDI01622	ROBERTOS JIMENEZ JORGE ENRIQUE	0	0.04	0.04
DEDI01632	MIRANDA MORENO DEYLA AURORA	0	0.01	0.01
DEDI01689	ROSALES DAGOBERTO	0	0.02	0.02
DEDI01690	FONSECA LEYVA CARLOS ALBERTO	0	0.02	0.02
DEDI01711	BAUTISTA SOTELO MARIBEL	0	1.23	1.23
DEDI01712	BARRAGAN GARCIA MIGUEL	0	-0.05	-0.05
DEDI01713	SANTAMARIA MONTEJO RAYMUNDO	0	2.77	2.77
DEDI01717	RAMIREZ SANTOS CARLOS AUGUSTO	0	-0.01	-0.01
DEDI01739	CHIN CHAN JOEL	0	-0.01	-0.01
DEDI01749	BRAGA MENA HELBERTH EUSTAQUIO	0	70	70
DEDI01777	TOLEDO LOPEZ MARIA DE LOURDES	0	0.01	0.01
DEDI01778	PACHECO NAVARRETE LUIS ANTONIO	0	0.02	0.02
DEDI01779	BLANCO RODRIGUEZ COSME ERIVAN	0	-0.02	-0.02
DEDI01791	ACOSTA LOPEZ ELIAS	0	0.01	0.01
DEDI01846	PECH SEGOVIA PATRICIA ASUNCION	0	-0.01	-0.01
DEDI01865	ACOSTA CAN LAURA ROSA GUADALUPE	0	-0.01	-0.01
DEDI01868	VIVEROS MENDEZ FERNANDO	0	-1.73	-1.73
DEDI01883	CRUZ CRUZ ELEAZAR	0	-0.05	-0.05
DEDI01884	MARTINEZ GARCIA NICOLAS	0	0.85	0.85
DEDI01889	HUAPE LOPEZ JOSE BALTAZAR	0	0.36	0.36
DEDI01896	RANGEL OSORIO SERGIO RAFAEL	0	-0.03	-0.03
DEDI02033	AGUILAR HERNANDEZ LUIS ALBERTO	0	51670.93	51670.93
DEDI02121	GONZALEZ BENCOMO MIGUEL ANGEL	0	2859.11	2859.11
DEDI02367	RIVERO BREACH CINTHIA	0	1388.58	1388.58
DEDI02473	QUIJANO ESQUIVEL JOSE BERNARDO IGNA	0	-5433.5	-5433.5
DEDI02488	RODRIGUEZ CARDENAS MARISA	0	386.2	386.2
DEDI02508	POMPEYO VALDEZ PATRICIA ESTHER	0	0.03	0.03
DEDI02533	SOSA MAY JORGE EDUARDO	0	419.37	419.37
DEDI02597	REQUENA CASTILLO LORENA	0	-5	-5
DEDI02604	GONZALEZ FUENTE ALAIN MAGDIEL	396.25	0	396.25
DEDI02618	GOMEZ PEDROZA MARIA ESTHER	0	-0.02	-0.02
DEDI02742	TORRES CARRILLO NELIS	2357.02	0	2357.02
DEDI02773	CHAN GUILLERMO GABINO	0	70	70
DEDI02801	TUN ALEJOS JORGE ALBERTO	0	0.03	0.03
DEDI02860	MONSREAL POOT ANGEL GABRIEL	0	0.03	0.03
DEDI02900	VERDUZCO MENDOZA LORENA	0	3188	3188
DEDI02905	ROMERO MAYO JOSE ANTONIO	0	-0.01	-0.01
DEDI02913	FLORES SANCHEZ YURAI VERENICE	0	-4.18	-4.18
DEDI02919	JASSO RAMIREZ JUAN JAVIER	0	0.01	0.01

Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI02988	AVILA PALOMO ARGIMIRO	0	-87.78	-87.78
DEDI03014	DELGADO MANTECON HECTOR ALFONSO	0	-0.01	-0.01
DEDI03062	JUAREZ PEREZ FRANCISCO	0	475.58	475.58
DEDI03086	CORREA RUIZ NORMAN JOAQUIN	0	-0.01	-0.01
DEDI03100	AVILA LOPEZ RODOLFO HERMINIO	0	-0.01	-0.01
DEDI03216	MALPICA MORALES ROMULO	0	-0.02	-0.02
DEDI03287	PERAZA Y DARZA MARIA VICTORIA	0	-0.02	-0.02
DEDI03293	CAHUM KAUIL FRANCISCO	0	-0.02	-0.02
DEDI03296	CHAC JUAN EUGENIO	0	-0.01	-0.01
DEDI03301	GARCIA Y CHAN SERGIO JESUS	0	-0.01	-0.01
DEDI03310	PUC POOT FILIBERTO	0	-0.01	-0.01
DEDI03312	ROMERO GALAN EVANGELINA	0	0.01	0.01
DEDI03314	SANCHEZ Y CATZIM LETICIA AURORA	0	-0.02	-0.02
DEDI03316	SOSTENES RAMOS ALVARO	0	70.03	70.03
DEDI03326	CIAU CEME JORGE	0	31.61	31.61
DEDI03328	PEREZ HERNANDEZ SERGIO	0	-0.03	-0.03
DEDI03329	CANTE ESTRELLA EFRAIN	0	23.74	23.74
DEDI03333	CATZIN ESPINOZA LEONARDO	0	0.04	0.04
DEDI03382	MORALES BEIZA MARISELA	0	14997.43	14997.43
DEDI03518	ORTUÑO FRESAN CARLOS ALEJANDRO	41693.45	0	41693.45
DEDI03524	JESUS CALLEROS AGUILLON	0	0.02	0.02
DEDI03532	CARLOS MIGUEL PEREZ DIAZ	0	3131.76	3131.76
DEDI03551	BURELA CABAÑAS JULIO CESAR	0	0.01	0.01
DEDI03557	GARFIO LOPEZ JUAN HUMBERTO	5021.11	0	5021.11
DEDI03562	RAUL ALEJANDRO NEGRON NAJERA	0	1011.05	1011.05
DEDI03609	BUENFIL QUIJANO FLOR GIOVANNA	0	1.14	1.14
DEDI03679	CARLOS IGNACIO CATZIN MARTIN	0	0.01	0.01
DEDI03680	VLADY LUZ MARIA VIVAS VIVAS	0	0.02	0.02
DEDI03692	LIUVA BEATRIZ AYALA REJON	0	330.62	330.62
DEDI03721	OMAR CORDERO RODRIGUEZ	0	58719.88	58719.88
DEDI03760	LIMBERTH ANTONIO VALADEZ SUAREZ	0	-2.2	-2.2
DEDI03824	CINDY STEPHANIE LUGO HERNANDEZ	0	0.04	0.04
DEDI03862	BLANCO CRUZ ERIKA	0	0.01	0.01
DEDI03878	LUCIA LOPEZ LOPEZ	0	0.02	0.02
DEDI03901	IRMA YOLANDA ZAMORA PALACIOS	1830.56	0	1830.56
DEDI03915	FERNANDEZ BALAM ALFONSO ALBERTO	0	70	70
DEDI03923	MEDINA SIERRA LEONARDO MOISES	0	3170	3170
DEDI03936	GABRIEL ANTONIO OLVERA EK	0	349.18	349.18
DEDI03939	ANGEL IGNACIO PECH MALDONADO	781.62	0	781.62
DEDI03947	ENRIQUE EDUARDO ESCUDERO BUERBA	0	4451.52	4451.52
DEDI03956	RUPERTO MANUEL GURIGUTIA BARRIENTOS	0	106.58	106.58
DEDI03959	HIRAM ERNESTO SOBRINO REYES	0	-0.01	-0.01
DEDI03962	DANA ALICIA BLANCO PUC	0	0.01	0.01



Código	Nombre	2022	2023	SUMAS
DEDI03971	BERENICE CAMACHO QUEZADA	0	1.04	1.04
DEDI03978	BRITO DORANTES BRENDA	0	-0.01	-0.01
DEDI03979	BETZAIDA ELIDETH ARANDA SOSA	0	-0.02	-0.02
DEDI03985	CASTAÑEDA PADILLA FABIOLA	0	-0.01	-0.01
DEDI03989	JOSSELIN SAMANTHA GONZALEZ HAM	0	24225.72	24225.72
DEDI04042	GONZALEZ JOSE ADOLFO	0	193	193
DEDI04048	AIDA CAROLINA HEREDIA LORIA	0	56368.89	56368.89
DEDI04059	CARLOS ALFONSO MORALES LOPEZ	0	1347.44	1347.44
DEDI90474	DIF. EN CAJAS ANGEL DE JESUS VAZQUEZ LOPEZ	0	130773.08	130773.08
DEDI92801	DIF. EN CAJAS JORGE ALBERTO TUN ALEJOS	0	16510.5	16510.5
DEDI92859	DIF. EN CAJAS MARIA CRUZ GARCIA TIQUET	0	66778	66778
DEDI93420	DIF. EN CAJAS MUÑOZ MEDINA ANA MARIA	0	89816.77	89816.77
DEDI93863	DIF. EN CAJAS DANIELA MARGELY VALENCIA CANTO	0	605036.5	605036.5
DEDI93898	DIF. EN CAJAS VIOLETA NARANJO RODRIGUEZ	0	53047.07	53047.07
DEDI93917	DIF. EN CAJAS DAFNE SAMANTHA DZIB MENA	0	55919.19	55919.19
	SUMAS	55,366.73	1,263,769.77	1,319,136.50

Derechos a recibir Bienes o Servicios

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	2023	2022
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	566,069.79	336,532.87
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a Corto Plazo	1,118,562.55	1,968,708.83
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	29,305,156.14	38,512,356.50
Anticipo contingencia en litigios	307,065.25	479,852.78
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0
Total Derechos a recibir Bienes o Servicios	31,296,853.73	41,297,450.98

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

Código	Nombre	2012	2013	2014	2015	TOTALES
APAB00412	CLORACION E INSTRUMENTACION, S.A. DE C.V.	0	0	0	583,282.80	583,282.80
APAB00534	CORPORATIVO DE SERV.INT.ESP.EN TECN.EMPR. SA DE CV	180,405.86	0	0	0	180,405.86
APAB01072	HIDROSOLUTIONS SA. DE CV.	0	94,603.62	0	0	94,603.62
APAB01974	MUGE INDUSTRIALES DE PVC S.A. DE C.V.	0	318,000.84	17,365.11	0	260,270.27
	TOTAL	180,405.86	337,508.78	17,365.11	583,282.80	1,118,562.55

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	2022	2023	TOTALES
APPS02748	SODEXO MOTIVATIONS SOLUTIONS MEXICO SA DE CV	0	0	566,069.79	566,069.79
	SUMAS	0	0	566,069.79	566,069.79

Se han 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	2013 y anteriores	2014	2015	2023	TOTAL
ANCO00014	CONSULTORIA BELSCO SA DE CV	112,882.60	0	0	0	112,882.60
ANCO00015	COMERCIALIZADORA MJM JASSO SA DE CV	141,207.99	3,787.52	0	0	144,995.51
ANCO00025	CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS S.A. DE C.V.	77,321.12	0	0	1529972.98	1,607,294.10
ANCO00026	CONSTRUCTORA OLAN CARRERA, S.A. DE C.V.	205,558.91	0	0	0.00	205,558.91
ANCO00042	GUIAR TRITURADOS SC. DE RL.	223,753.78	0	0	0	223,753.78
ANCO00069	AGUA LIMPIA DE QUINTANA ROO SA DE CV	0.00	0	119590.53	0	119,590.53
ANCO00078	EDIFICACIONES ZIGO SA DE CV	105775.64	0	0.00	0	105,775.64
ANCO00081	FORMA CONSTRUCCIONES SA DE CV	78,254.75	0	0	0	78,254.75
ANCO00082	GRUPO CONSTRUCTOR Y DESARRO AMBIENTAL DEL SURESTE SA DE CV	13,700.28	0	0	0	13,700.28
ANCO00085	GRUPO MAS AMBIENTAL PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SA	26,486.13	0	0	0	26,486.13
ANCO00089	INGENIERIA Y CONSTRUC JRCL SA DE CV	2,060.97	0	0	0	2,060.97
ANCO00090	INGENIEROS ASOCIADOS DE Q.ROO SA DE CV	17,021.78	0	0	0	17,021.78
ANCO00094	MARGADIN MEXICO SA DE CV	395,396.43	0	0	0	395,396.43
ANCO00103	REINT CONSTRUCCIONES SA DE CV	247,566.94	0	0	0	247,566.94
ANCO00121	SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA SPI SA DE CV	46,569.49	2634386	0	0	2,680,955.49
ANCO00190	EDIFICACIONES VIYA LUD SA DE CV	0.00	0	0	12558056.84	12,558,056.84
ANCO00096	MAYPE CONSTRUCCIONES EN GENERAL SA DE CV	0	0	0	503796.61	503,796.61
ANCO00108	GDE, S.A. DE C.V.	0	0	0	552,608.50	552,608.50
ANCO00133	OBRAS Y MANTENIMIENTOS INTEGRALES S DE RL DE CV	0	0	0	474,215.78	474,215.78
ANCO00181	MARIA GRACIA DE JESUS SANTIN VILLANUEVA	0	0	0	1,841,191.45	1,841,191.45
ANCO00191	CONSTRUCCIONES E INGENIERIA VILLACORAL SA DE CV	0	0	0	1,042,150.23	1,042,150.23
ANCO00106	SANOVA CONSTRUCCIONES SA DE CV	0	0	0	153,726.18	153,726.18
ANCO00192	CONAURBE HIDALGUENSE SA DE CV	0	0	0	528,373.02	528,373.02
ANCO00193	CONSTRUCTIVA CHAEVOL-KIA SA DE CV	0	0	0	5,669,743.69	5,669,743.69
	SUMAS	1,693,556.81	2,638,173.52	119,590.53	24,853,835.28	29,305,156.14

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	2018	2019	2020	2021	Sumas
1.1.2.9.19	IVA por recuperar 2018	49,206,450.05	0.00	0.00	0.00	49,206,450.05
1.1.2.9.20	IVA por recuperar 2019	0.00	67,919,218.17	0.00	0.00	67,919,218.17
1.1.2.9.21	IVA por recuperar 2020	0.00	0.00	80,213,912.43	0.00	80,213,912.43

Código	Nombre	2018	2019	2020	2021	Sumas
1.1.2.9.22	IVA por recuperar 2021	0.00	0.00	0.00	38,489,577.48	38,489,577.48
	Total IVA por recuperar a largo plazo	49,206,450.05	67,919,218.17	80,213,912.43	38,489,577.48	235,829,158.13

Nota 21. 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 22. Almacenes

El método empleado para el registro de las entradas y salidas de almacén es el PEPS primeras entradas, primeras salidas. Durante los meses de mayo y junio se realizó el levantamiento de inventario físico, con lo que se procedió al ajuste de la cuenta de almacén, conforme a la normatividad se efectuó la separación de los bienes consumibles por tipo de familia.

CUENTA	2023	2022
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	6,313,989.99	56,438,906.87
Alimentos y utensilios	3,328.89	0
Materias primas y materiales de producción y comercialización	143,835.88	0
Materiales y artículos de construcción y de reparación	51,774,030.31	0
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	3,711,277.91	0
Combustibles, lubricantes y aditivos	182,963.32	0
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	6,197,100.91	0
Materiales y suministros para seguridad	14,545.83	0
Herramientas, refacciones y accesorios menores	5,170,640.72	0
Total Almacenes	73,511,713.76	56,438,906.87

Nota 23. Inversiones Financieras

Al 30 de septiembre de 2023, la CAPA no tiene contratado ningún tipo de inversión financiera con alguna institución. Así mismo, no se cuenta con saldos de participaciones o aportaciones de capital.

Nota 24. Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

Bienes Muebles

Los bienes muebles de la Comisión están integrados por mobiliario, equipo de cómputo, equipo de comunicación, equipo de laboratorio, vehículos, maquinaria y herramientas.

Bienes Inmuebles

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.

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 30/09/2023	Depreciación o Amortización Acumulada al 30/09/2023	Depreciación o Amortización del ejercicio 2023	Tasa de depreciación o amortización anual
Terrenos	937,227,914.57	0	0	
Edificios no habitacionales	20,273,971.07	5,090,335.33	180,871.47	3.30%
Infraestructura	4,339,825,570.06	3,017,536,537.26	85,394,298.35	4.00%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0	
Mobiliario y Equipo de Administración	56,432,300.17	42,383,358.87	4,638,051.25	10.00%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,475,914.51	468,664.20	168,471.40	10.00%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,101,467.56	2,355,252.43	236,520.65	20.00%
Equipo de Transporte	101,622,238.95	67,995,888.78	6,449,380.33	20.00%
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	152,540,327.51	53,940,265.95	7,704,999.78	10.00%
Otros Bienes Muebles	0	0	0	10.00%
Total bienes muebles e inmuebles	5,614,499,704.40	3,189,770,302.82	104,772,593.23	

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 30/09/2023	Depreciación o Amortización Acumulada al 30/09/2023	Depreciación o Amortización del ejercicio 2023	Tasa de depreciación o amortización anual
Software	7,040,132.69	0	1,863,824.09	10.00%
Licencias	1,284,006.90	96,613.98	194,083.67	10.00%
Otros Activos Intangibles	0	0	0	10.00%
Total bienes intangibles	8,324,139.59	96,613.98	2,057,907.76	

Nota 25. Estimaciones y Deterioros

El saldo corresponde a estimaciones hechas para cuentas de cobro dudoso, como son las cuentas de deudores diversos, deudores por viáticos y deudores diversos externos, las cuales se analizaron y se

consideraron como incobrables, se incluyen las deudas de la Secretaria de Finanzas y Planeación con esta comisión, mismos que disminuirán conforme sean cancelados por prescripción.

CUENTA	2023	2022
(Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a recibir efectivo o equivalentes)	-44,124,673.14	-8,258,556.43
(Estimación por pérdidas de Inventarios)	0.00	-1,043,632.52
Total estimaciones por pérdida o deterioro de activos	-44,124,673.14	-9,302,188.95

Nota 26. Otros Activos

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	2023	2022
Pagos anticipados	56,463.98	56,463.98
Depósitos en garantía	628,105.65	313,383.03
Total activos diferidos	684,569.63	369,847.01

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

Código	Nombre	Saldo actual
PANT00001	Edenred México S.A. de C.V.	15,600.03
PANT00003	Multiservicios Playa del Carmen	33,398.16
PANT00005	Diferencia Recaudación 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	Nombre	Saldo actual
DEGA00001	Dirección General	39,698.08
DEGA00002	DZN	19,350.00
DEGA00003	CFE Suministrador de Servicios Básicos	569,057.57
	Total Depósitos en Garantía	628,105.65

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	2023	2022
Aportación Gic por programas	52,593,197.13	52,381,918.73
Aportaciones al Gobierno del Estado para obras	410,813,630.00	456,914,400.00
Total otros activos no circulantes	463,406,827.13	509,296,318.73

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

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. En el mes de diciembre de 2022 se realizó una reclasificación de las cuentas por cobrar realizando el traspaso a largo plazo aquellas superiores a un año.

CUENTA	2023	2022
Deudores por Viáticos a Largo Plazo	646.50	0.00
Deudores Diversos a Largo Plazo	2,055,179.47	0.00
Deudores por Viáticos Externos a Largo Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos Externos a Largo Plazo	42,093,403.47	0.00
Prestamos Empleados a Largo Plazo	14,300.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00
IVA por recuperar a largo plazo	235,829,158.13	0.00
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	279,992,687.57	0.00

Anexo deudores por viáticos a largo plazo (superiores a un año)

Código	Nombre	2016	2018	TOTAL
DEVIL0046	González Quintanilla Tiburcio Balta	600.00	0.00	600.00
DEVIL3157	Calderón May Gerardo	0.00	46.50	46.50
	SUMAS	600.00	46.50	646.50

Anexo deudores diversos a largo plazo (superiores a un año)

Código	Nombre	2014	2017	2019	2020	2021	TOTAL
DEDIL0590	POOT CANCHE HERMILO	0.00	0.00	0.00	0.00	597.17	597.17
DEDIL0782	TENORIO CASTILLO SALOMON	66,458.92	0.00	0.00	0.00	0.00	66,458.92
DEDIL1912	KU CALDERON JOSE LUIS REYES	0.00	0.00	0.00	79,883.07	0.00	79,883.07
DEDIL2168	CASTILLO HERNANDEZ MARIA JOSEFINA	1,524,593.70	0.00	0.00	0.00	0.00	1,524,593.70
DEDIL3174	RIVERO CERVANTES PABLO ARTURO	0.00	0.00	0.00	0.00	11,500.00	11,500.00
DEDIL3260	ANDUCIN FLORES CARLOS	5,405.41	0.00	0.00	0.00	0.00	5,405.41
DEDIL3393	SAURI RAMIREZ STEPHANNY JOANNA	251,489.53	0.00	0.00	0.00	0.00	251,489.53
DEDIL3431	YHUIT SULUB EDGAR ARMANDO	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00	70.00
DEDIL3519	JHONATAN ELI MAGAÑA HERNANDEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	85,165.44	85,165.44
DEDIL3619	IRMA MARIA CUPUL MAS	0.00	1,102.35	0.00	0.00	0.00	1,102.35
DEDIL3645	PATRICIA DAYANARA MAC CAMARA	0.00	0.00	28,913.88	0.00	0.00	28,913.88
	SUMAS	1,847,947.56	1,172.35	28,913.88	79,883.07	97,262.61	2,055,179.47

Deudores diversos externos a largo plazo

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 \$42,093,403.47 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 Anteriores	2018	2019	2020	2021	TOTALES
DDEXL0031	BALBINA CRUZ NAVA	135,135.13	0	0	0	0	135,135.13
DDEXL0044	INFOVIR-SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION	6,515.91	0	0	0	0	6,515.91
DDEXL0052	RENEN MENDEZ RAMOS	29,700.00	0	0	0	0	29,700.00
DDEXL0072	SEFIPLAN 2017	0	2,250,296.58	0	-2,224,267.93	20,393,917.64	20,419,946.29
DDEXL0088	SEFIPLAN PEI 2018	0	19,491,984.24	-518.38	0	0	19,491,465.86
DDEXL0096	YAHAIIRA RICALDE XOOC	0	0	9,869.45	0	770.83	10,640.28
DDEXL0098	SEFIPLAN	0	0	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00
	SUMAS	171,351.04	21,742,280.82	2,009,351.07	-2,224,267.93	20,394,688.47	40,093,403.47

En la actualidad no hay cuentas por cobrar pendientes de cobro, debido a que 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.

Anexo IVA por recuperar a largo plazo (superiores a un año)

Código	Nombre	2018	2019	2020	2021	Sumas
1.1.2.9.19	IVA por recuperar 2018	49,206,450.05	0.00	0.00	0.00	49,206,450.05
1.1.2.9.20	IVA por recuperar 2019	0.00	67,919,218.17	0.00	0.00	67,919,218.17
1.1.2.9.21	IVA por recuperar 2020	0.00	0.00	80,213,912.43	0.00	80,213,912.43
1.1.2.9.22	IVA por recuperar 2021	0.00	0.00	0.00	38,489,577.48	38,489,577.48
	Total IVA por recuperar a largo plazo	49,206,450.05	67,919,218.17	80,213,912.43	38,489,577.48	235,829,158.13

Pasivo

Nota 27. Cuentas y Documentos por pagar

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.

En el mes de diciembre 2022 se reclasificaron los adeudos con antigüedad superior a un año a largo plazo, por lo que se aprecia una considerable disminución en el activo circulante.

CUENTA	2023	2022
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	2,813,423.57	5,558,547.43
Proveedores por pagar a Corto Plazo	19,608,298.12	27,528,314.37
Contratistas por pagar a Corto Plazo	0	0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	29,116,551.25	33,525,910.64
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,315,625.09	158,859,301.62
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	9,622,091.00	9,003,791.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	10,139,624.03
Ingresos por Clasificar	159,200.00	0
Total Pasivo Circulante	63,635,189.03	244,615,489.09

A continuación, se relacionan las cuentas y documentos por pagar a corto plazo.

Código	NOMBRE	2022	2023	SUMAS
2.1.3.1	PORCION DE LA DEUDA PÚBLICA A CORTO PLAZO	0	9,622,091.00	9,622,091.00
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	2,813,423.57	2,813,423.57
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	29,116,551.25	29,116,551.25
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	0	159,200.00	159,200.00
PRBI00129	ANA JOSEFA PERALTA ALONZO	0	127,363.91	127,363.91
PRBI00412	CLORACION E INSTRUMENTACION, S.A. DE C.V.	0	32,886.00	32,886.00
PRBI00573	DELGADO Y COMPAÑIA S.A. DE C.V.	0	8,680.03	8,680.03
PRBI01472	JUAN MANUEL PIÑA RAMIREZ	0	21,704.00	21,704.00
PRBI01760	MARIA DEL SOCORRO PUGA HERNANDEZ	0	1,400.00	1,400.00
PRBI02857	QUIMICOS TOCHE SA DE CV	0	567,936.00	567,936.00
PRBI02867	BERTA MARIA US NERY	0	207,173.16	207,173.16
PRBI02897	GRUPO ESCORPION 2016 SA DE CV	0	6,299,988.54	6,299,988.54
PRBI02973	AME DE QUINTANA ROO SA DE CV	0	125,352.35	125,352.35
PRBI030119	ECOFORMULA QR SA DE CV	0	445,996.80	445,996.80
PRBI030126	LETICIA ELIZABETH TOLOSA DORANTES	0	155,400.00	155,400.00
PRBI030127	STEPHANIE BEATRIZ RIVERO CASTILLO	0	60,855.76	60,855.76
PRBI030143	LILIAN IVETH DIAZ SOSA	0	32,403.84	32,403.84
PRBI030147	FEBE RODRIGUEZ COB	0	82,012.00	82,012.00
PRSE00371	CENTRO DE COPIADO MERIDA S.A. DE C.V.	0	439,629.52	439,629.52
PRSE01836	MARIO ERNESTO MONTALVO HERNANDEZ	0	53,360.00	53,360.00
PRSE02513	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMON. DEL STE. S.A. DE C.	0	919,280.38	919,280.38
PRSE02543	STEPHANE ANDRE NATHANAEL BAUER	0	12,867.23	12,867.23
PRSE02688	VILEX FUMIGACIONES S. DE R.L. DE C.V.	0	18,792.00	18,792.00
PRSE02873	CONQUIMEX SC	0	8,473,422.60	8,473,422.60
PRSE02917	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	0	36,320.00	36,320.00
PRSE02940	MARIA ANDREA SEGOVIA DIAZ	0	131,547.48	131,547.48
PRSE02986	MARIA MIMI FLOTA Y CASTILLO	0	4,640.00	4,640.00

Código	NOMBRE	2022	2023	SUMAS
PRSE03049	SANDY ANGELICA MORALES ACK	0	22,277.57	22,277.57
PRSE03102	ALEJANDRO DE LOS SANTOS SAUZ	0	6,449.50	6,449.50
PRSE03167	SERVICONSTRUCTORES Y EXPERTOS DEL SURESTE SA DE CV	0	301,600.00	301,600.00
PRSE03285	CARMEN DEL CONSUELO AGUILAR FERNANDEZ	0	68,848.92	68,848.92
PRSE03408	CARIL SANTIAGO CORTES MOLINA	0	5,452.00	5,452.00
PRSE03437	ADMINISTRADORA AMEVI	0	731,751.20	731,751.20
PRSE03469	LILIAN IVETH DIAZ SOSA	0	15,620.33	15,620.33
PRSE03472	JOSE DAVID MAS CANUL	0	17,400.00	17,400.00
PRSE03486	MARIA GRACIA DE JESUS SANTIN VILLANUEVA	0	179,887.00	179,887.00
OCPC00006	APORTACION SINDICAL	0	1,150.00	1,150.00
OCPC00014	COOPERATIVA DOA 777 SC DE AP DE RL DE CV	0	189,651.04	189,651.04
OCPC00026	FONACOT	0	266,983.31	266,983.31
OCPC00038	IMPULSORA MTP S.A.P.I. DE C.V. SOFOM, E.N.R. CREDIPLUS	0	177,461.39	177,461.39
OCPC00051	MAGISTRAL AGENTE DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0	18,804.00	18,804.00
OCPC00054	METLIFE MEXICO S.A	0	251,392.68	251,392.68
OCPC00060	PENSION ALIMENTICIA	0	335.55	335.55
OCPC00074	C.A.P.A. DIRECCION GENERAL	0.00	388,788.18	388,788.18
OCPC00217	COBRANZA DRAEF	223,542.90	-485,166.64	-261,623.74
OCPC00307	SUERTE PRINCIPAL AGUAKAN	785,481.31	475,993.85	1,261,475.16
OCPC00457	INTERESES A REINTEGRAR FEDERAL	0.00	12,749.08	12,749.08
OCPC00459	INTERESES A REINTEGRAR GIC	935.06	451.38	1,386.44
OCPC00515	COOPERATIVA ACREIMEX SC DE AP DE RL DE CV	0	7072	7072
	SUMAS	1,009,959.27	62,625,229.76	63,635,189.03

Nota 28. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Al 30 de septiembre de 2023 la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, no cuenta con fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración.

Nota 29. Provisiones

Al 30 de septiembre de 2023 la CAPA no tiene constituido provisiones para demandas y juicios a largo plazo, pensiones a largo plazo o contingencias a largo plazo.

Nota 30. Otros Pasivos

En el mes de diciembre 2022 se realizó la reclasificación de las cuentas por pagar a largo plazo considerando los adeudos contraídos por la CAPA los cuales superan un año de antigüedad; de estos adeudos contraídos se cuentan con propuestas de ajuste de auditoría para la cancelación de los importes por prescripción.

CUENTA	2023	2022
Proveedores por pagar a Largo Plazo de Bienes	0.00	0
Proveedores por pagar a Largo Plazo de Servicios	3,274,782.08	0
Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo	46,378,538.84	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	49,653,320.92	0

Anexo cuentas por pagar a largo plazo (superiores a un año)

Código	Nombre	2017 y años anteriores	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
PRSEL0023	ACEROS Y PERFILES DEL CARIBE, SA DE CV.	0	0	0	0	0	1,593.44	15,931.44
PRSEL0500	CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS MAHAHUAL, SA. DE CV.	338,341.79	0	0	0	0		338,341.79
PRSEL0507	CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V.	939,219.22	0	0	0	0		939,219.22
PRSEL1579	LO HICE DE NUEVO SA. DE CV.	1,981,289.63	0	0	0	0		1,981,289.63
OCPL00005	APORTACION GIC POR PAGAR	15,079,602.31	0	0	0	0	0	15,079,602.31
OCPL00030	GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QROO	3,762,643.30	0	0	0	0	0	3,762,643.30
OCPL00053	MATERIALES PARA EL DESARROLLO MEXICO	-493,689.02	0	0	0	0	0	-493,689.02
OCPL00060	PENSION ALIMENTICIA	824,454.12	1,326.01	4,305.79	98.68	-18,139.78	0	812,044.82
OCPL00074	C.A.P.A. DIRECCION GENERAL	1,523,908.71	0	0	0	0	0	1,523,908.71
OCPL00077	C.A.P.A. SISTEMA SOLIDARIDAD	1,251,119.15	0	0	0	0	0	1,251,119.15
OCPL00083	AGUAKAN TRANSICION CONCESION	159,960.53	0	0	0	0	0	159,960.53
OCPL00093	SALIM CHAMLATI GUILLEN	-548,714.36	0	0	0	0	0	-548,714.36
OCPL00184	CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS MAHAHUAL SA DE CV	413,747.45	0	0	0	0	0	413,747.45
OCPL00189	EXINSA SA DE CV	137,531.54	0	0	0	0	0	137,531.54
OCPL00194	GRUPO MAS AMBIENTAL PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SA	8,545.91	0	0	0	0	0	8,545.91
OCPL00217	COBRANZA DRAEF	1,163,532.12	-344,171.41	-124,561.68	942,072.03	-933,585.05	0	779,672.01
OCPL00219	CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS SA DE CV	2,217,276.57	0	0.00	0	0	0	2,217,276.57
OCPL00250	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO COZUMEL	281,331.37	0	0.00	0.00	0.00	0	281,331.37
OCPL00273	GUIAR TRITURADOS SC DE RL	1,532,431.77	0	0	0	0	0	1,532,431.77
OCPL00287	JOVIAL CONSTRUCCIONES SA DE CV	5,860,186.79	0	0	0	0	0	5,860,186.79
OCPL00288	DESARROLLO SIMCA SA DE CV	1,481,606.79	0	0	0	0	0	1,481,606.79
OCPL00290	INGENIERIA Y DESARROLLO INMOBILIARIO DE MEXICO SA DE CV	1,150,218.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0	1,150,218.91
OCPL00291	PROMOCASA INDUSTRIAL SA DE CV	2,159,376.66	0	0	0	0	0	2,159,376.66
OCPL00294	COMISION NACIONAL DEL AGUA	132,163.23	0	0	0	0	0	132,163.23
OCPL00297	CONSORCIO M&M JASSO SA DE CV	1,412,291.62	0	0	0	0	0	1,412,291.62
OCPL00298	CONSTRUCCIONES ETRAP SA DE CV	295,239.97	0	0	0	0	0	295,239.97
OCPL00302	CRESCENCIO CRUZ CHAY NOH	1,057,627.68	0	0	0	0	0	1,057,627.68
OCPL00303	SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA SPI SA DE CV	1,470,398.27	0	0	0	0	0	1,470,398.27
OCPL00309	INGENIERIA Y PERFORACIONES PENINSULARES SA DE CV	1,664,056.03	0	0	0	0	0	1,664,056.03
OCPL00321	SERV Y TRANS ESPEC DEL CARIBE SA DE CV	2,308,901.58	0	0	0	0	0	2,308,901.58
OCPL00327	VIVO CONSTRUCCION SA DE CV	449,805.66	0	0	0	0	0	449,805.66
OCPL00469	CARLOS ALEJANDRO ORTUÑO FRESAN	0	0	0	0	0	19,253.59	19,253.59
	SUMAS	50,014,405.30	-342,845.40	-120,255.89	9,420,824.71	-9,353,992.83	35,185.03	49,653,320.92

En lo que respecta a la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo, corresponde a el crédito adquirido con el Banco Mercantil del Norte (Banorte) 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 finalizar de cada ejercicio por la provisión de la porción de la deuda a corto plazo.

CUENTA	2023	2022
Deuda Pública a Largo Plazo Instituciones de Crédito	340,714,870.07	340,714,870.07
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	340,714,870.07	340,714,870.07

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Nota 31. 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 \$141.75 millones de pesos.

CUENTA	2023	2022	Variación del patrimonio 2023
Aportaciones	5,391,710,281.30	5,391,710,281.30	0.00
Donaciones de Capital	240,314,435.95	240,314,435.95	0.00
Actualizaciones del Patrimonio	1,234,453,387.40	1,092,698,118.07	141,755,269.33
Patrimonio Contribuido	6,866,478,104.65	6,724,722,835.32	141,755,269.33

Nota 32. 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	2023	2022	Variación del patrimonio 2023
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	183,641,198.43	157,060,159.67	26,581,038.76
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,934,040,612.51	-2,146,976,498.35	212,935,885.84
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	-1,145,387,458.28	-1,108,940,361.54	-36,447,096.74
Patrimonio Generado	-2,895,786,872.36	-3,098,856,700.22	203,069,827.86

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 33. Flujos de efectivo

Las operaciones del periodo enero a septiembre de 2023 en lo concerniente 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 2023 no se ha incrementado deuda para financiamiento.

CUENTA	2023	2022
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	327,776,744.70	241,366,923.15
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-154,241,626.93	-197,311,088.19
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-64,759,755.02	-56,649,926.75
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	108,775,362.75	-12,594,091.79
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	461,666,008.30	319,035,320.78
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	570,441,371.05	306,441,228.99

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2023	2022
Efectivo	647,000.00	609,250.00
Bancos/Tesorería	569,794,371.05	305,831,978.99
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total	570,441,371.05	306,441,228.99

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	117,290,795.20	126,955,623.73
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	117,290,795.20	126,955,623.73
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	36,950,831.73	70,355,464.46
Mobiliario y Equipo de Administración	1,316,786.85	8,558,406.36
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	21,964.58	214,655.17
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	15,146,132.64	26,884,058.15
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,465,947.66	33,964,044.78
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	734,300.00
Total	-154,241,626.93	-197,311,088.19

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0	0
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	327,776,744.70	241,366,923.15
Depreciación	99,977,083.31	98,522,024.34
Amortización	1,917,220.07	1,794,323.25
Incrementos en las provisiones	-227,886,167.08	-145,470,909.63
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	-5,863,821.29	-28,615,946.35
Otros orígenes y aplicaciones de operación	459,632,429.69	315,137,431.54
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	327,776,744.70	241,366,923.15

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Nota 34. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023 (Cifras en pesos)		
Concepto		2023
1. Total de Ingresos Presupuestarios		116,763,740.56
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
2.1	Ingresos Financieros	0.00
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables		116,763,740.56

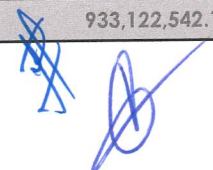
Nota 35 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2023
1. Total de Egresos Presupuestarios	876,255,163.02

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		84,325,401.38
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materiales y Suministros	19,356,812.58
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	1,379,578.92
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	29,984.58
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	15,146,132.64
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,486,902.66
2.9	Activos Biológicos	0
2.1	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	27,925,990.00
2.2	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		141,192,780.50
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	101,894,303.38
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Otros Gastos	0
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	38,735,354.26
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	563,122.86

4. Total de Gastos Contables	933,122,542.14
------------------------------	----------------



c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Nota 36 Cuentas de orden contables y presupuestarias

Con PD 202211-02055 se realizó un ajuste por la cancelación de los saldos observados en las auditorías financieras y de obra practicadas a la CAPA por los ejercicios 2015 y 2016 debido a la prescripción del plazo para interponer querrela contra los presuntos responsables.

De conformidad con lo informado por la Coordinación Jurídica de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, estos son los saldos al 30 de septiembre de 2023 de los Pasivos Contingentes por demandas en proceso de resolución.

CUENTA	2023	2022
Pasivos contingentes	15,120,000.00	3,000,000.00
Denuncias promovidas por CAPA	12,079.13	12,079.13
Contraprestación única por derechos de concesión	1,055,999,962.00	1,055,999,962.00
Total Juicios	1,071,132,041.13	1,059,012,041.13

En las cuentas de orden patrimonial se tiene el registro de los bienes otorgados a la Comisión de Agua Potable vía contrato de comodato por parte de particulares y otras dependencias del Gobierno del Estado.

CUENTA	2023	2022
Bienes bajo contrato en comodato	1,894,664.62	2,119,889.84
Total Bienes concesionados o en comodato	1,894,664.62	2,119,889.84

Relación bienes recibidos en comodato al 30 de julio 2023.

CANT.	DESCRIPCION DEL BIEN(MARCA MODELO N° DE SERIE,COLOR,ETC)	N° DE CONTRATO Y FECHA	VIGENCIA DEL CONTRATO	N° FACTURA	FECHA FACTURA	PROVEEDOR	IMPORTE
MOBILIARIO Y EQUIPO ADMINISTRACIÓN							
1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	POSE713979 52	21/10/20 21	OFFICE DEPOT DE MEXICO SA DE CV	14,654.31
1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	POSE713979 52	21/10/20 21	OFFICE DEPOT DE MEXICO SA DE CV	14,654.31
1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	POSE713979 52	21/10/20 21	OFFICE DEPOT DE MEXICO SA DE CV	14,654.31
1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	POSE713979 52	21/10/20 21	OFFICE DEPOT DE MEXICO SA DE CV	13,792.25
1	LAPTOP	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	LWR207941 8	21/10/20 21	DISTRIBUIDORA LIVERPOOL, S.A. DE C.V.	15,171.72
EQUIPO DE TRANSPORTE							
1	CAMIONETA FORD RANGER MODELO:2021 MARCA:FORD N° DE SERIE:AFahr6CA2MP118523	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	NQCAR0000 01881	21/10/20 21	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	432,586.21
1	CAMIONETA FORD RANGER MODELO:2021 MARCA:FORD N° DE SERIE:AFahr6CA6MP118525	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	NQCAR0000 01880	21/10/20 21	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	432,586.21
1	COMODATO DE TIEMPO INDEFINIDO DE UNA CAMIONETA MARCA:FORD F-150 MODELO:2011 SERIE:1FTFW1CF6BKD66812	S/N DE FECHA 12/10/2011	INDEFINIDO	KA01123	12/10/20 11	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	358,966.66

CANT.	DESCRIPCION DEL BIEN(MARCA MODELO N° DE SERIE,COLOR,ETC)	N° DE CONTRATO Y FECHA	VIGENCIA DEL CONTRATO	N° FACTURA	FECHA FACTURA	PROVEEDOR	IMPORTE
1	COMODATO DE TIEMPO INDEFINIDO DE UNA CAMIONETA MARCA:FORD F-150 MODELO:2011 SERIE:1FTFW1EF4BKD96260	S/N DE FECHA 07/09/2011	INDEFINIDO	KA-00900	31/08/2011	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	368,709.91
1	COMODATO CON VIGENCIA DE 1 AÑO DE UNA CAMIONETA MARCA:FORD F-150 MODELO:2017 SERIE:1FTEW1EF8HKC78720 COLOR:BLANCO	15/02/SEFIPL AN-DRM/22 DE FECHA 09/02/2022	UN AÑO	NQXHE0000 00897	19/09/2017	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	228,888.73
	TOTAL						1,894,664.62

En lo relativo a los saldos presupuestales del ejercicio 2023 se aprecia un aumento en ingresos recaudados al igual un aumento en el gasto pagado respecto a 2022 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	2023	2022
Ingreso Estimado	700,276,497.00	636,192,492.00
Ampliaciones / (Reducciones)	320,902,229.49	148,965,989.82
Ingreso Modificado	62,890,000.00	0
Ingreso Devengado	958,288,726.49	785,158,481.82
Ingreso Recaudado	1,116,763,740.57	887,998,378.52
Ingreso por recaudar	1,116,763,740.57	887,998,378.52
	-158,475,014.08	-102,839,896.70

CUENTA	2023	2022
Egreso Aprobado	676,439,279.00	633,140,629.00
Ampliaciones / (Reducciones)	837,413,224.52	761,758,911.12
Egreso Modificado (Disponible)	570,956,723.07	523,669,868.46
Egreso Comprometido	942,895,780.45	871,229,671.66
Disponible para comprometer	876,255,163.02	809,684,659.13
Egreso Devengado	66,640,617.43	61,545,012.53
Comprometido no Devengado	876,255,163.02	809,684,659.13
Egreso Sin devengar	0.00	0.00
Egreso Ejercido	66,640,617.43	61,545,012.53
Egreso Pagado	876,255,163.02	809,684,659.13
Cuentas por Pagar (Deuda)	858,265,831.09	807,186,790.79
	17,989,331.93	2,497,868.34

Elaboró

L.C. Carolina Angelica Castillo Montalvo
Jefe de Depto. de Armonización Contable

Revisó

L.C. Miriam Magali Euán Kantún
Directora de Contabilidad