

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE NOVIEMBRE 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.

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

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

Nuestros valores:

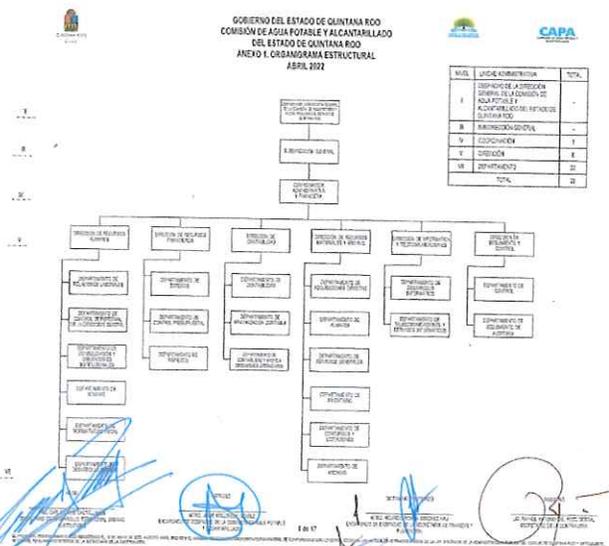
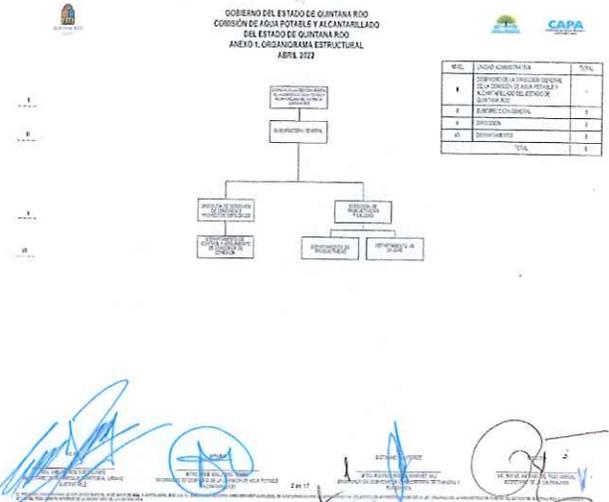
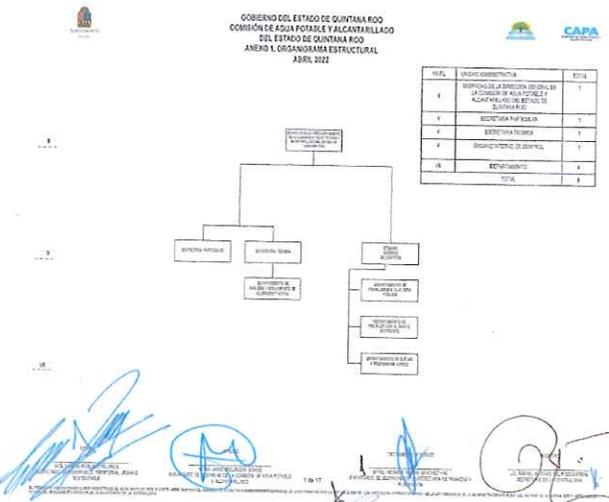
- Compromiso: Siempre estamos disponibles y dispuestos a actuar.
- Orgullo: Trabajamos en la mejor Institución y la defendemos con todo.
- Responsabilidad: Entendemos la importancia de lo que hacemos y respondemos de inmediato a la más mínima solicitud de cualquier ciudadano.
- Lealtad: Confiamos en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

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

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



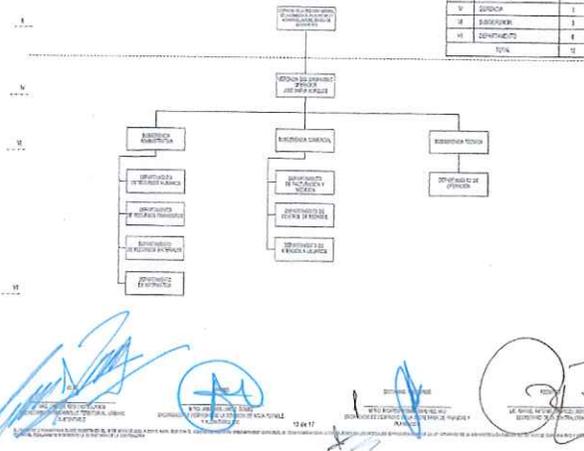
Estructura organizacional básica





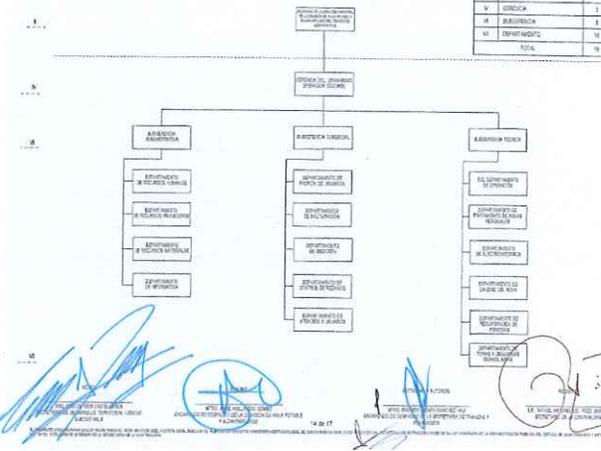
GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ANEXO 1. ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL
ABRIL 2022

| NIVEL | UNIDAD ADMINISTRATIVA | TOTAL |
|-------|---|-------|
| I | DIRECCIÓN DE LA COMISIÓN GENERAL DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO | 1 |
| II | DIRECCIÓN | 1 |
| III | SUBDIRECCIÓN | 3 |
| IV | DEPARTAMENTO | 6 |
| | TOTAL | 11 |



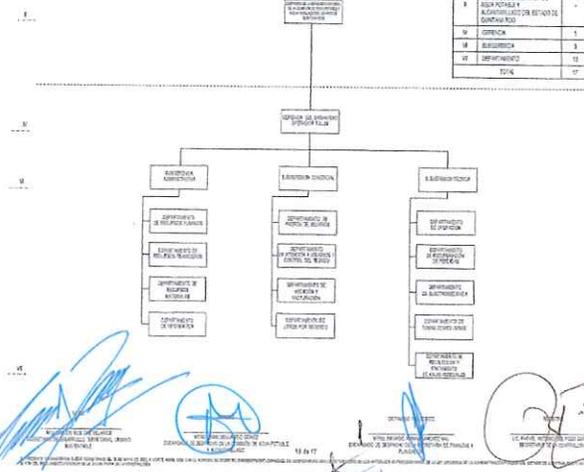
GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ANEXO 1. ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL
ABRIL 2022

| NIVEL | UNIDAD ADMINISTRATIVA | TOTAL |
|-------|---|-------|
| I | DIRECCIÓN DE LA COMISIÓN GENERAL DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO | 1 |
| II | DIRECCIÓN | 1 |
| III | SUBDIRECCIÓN | 3 |
| IV | DEPARTAMENTO | 6 |
| | TOTAL | 11 |



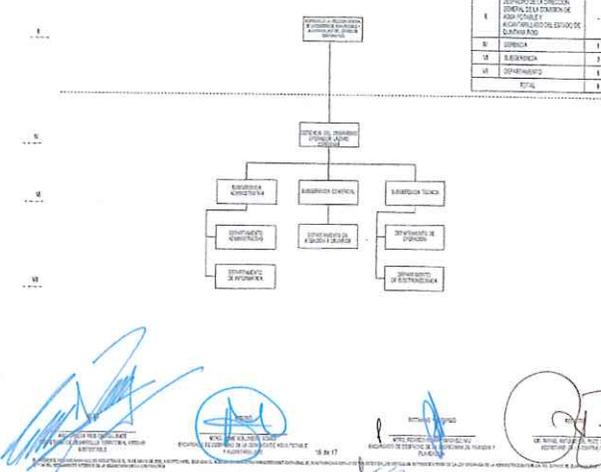
GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ANEXO 1. ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL
ABRIL 2022

| NIVEL | UNIDAD ADMINISTRATIVA | TOTAL |
|-------|---|-------|
| I | DIRECCIÓN DE LA COMISIÓN GENERAL DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO | 1 |
| II | DIRECCIÓN | 1 |
| III | SUBDIRECCIÓN | 3 |
| IV | DEPARTAMENTO | 6 |
| | TOTAL | 11 |



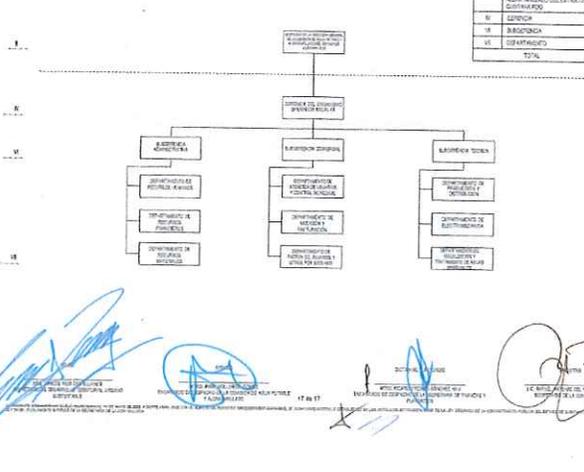
GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ANEXO 1. ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL
ABRIL 2022

| NIVEL | UNIDAD ADMINISTRATIVA | TOTAL |
|-------|---|-------|
| I | DIRECCIÓN DE LA COMISIÓN GENERAL DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO | 1 |
| II | DIRECCIÓN | 1 |
| III | SUBDIRECCIÓN | 3 |
| IV | DEPARTAMENTO | 6 |
| | TOTAL | 11 |



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ANEXO 1. ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL
ABRIL 2022

| NIVEL | UNIDAD ADMINISTRATIVA | TOTAL |
|-------|---|-------|
| I | DIRECCIÓN DE LA COMISIÓN GENERAL DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO | 1 |
| II | DIRECCIÓN | 1 |
| III | SUBDIRECCIÓN | 3 |
| IV | DEPARTAMENTO | 6 |
| | TOTAL | 11 |



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 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 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 noviembre de 2023 de 40,562.93 dólares (son: cuarenta mil quinientos sesenta y dos dólares 93/100 USD), los cuales convertidos al tipo de cambio de la misma fecha, de \$17.1870 pesos por dólar, genera un saldo por el importe en pesos de \$ 697,155.15 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 noviembre de 2023 se estimó recaudar considerando ampliaciones y reducciones al presupuesto de ingresos \$1,149.18 millones de pesos, la recaudación efectiva fue de \$1,375.36 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 \$209.66 millones de pesos, quedando por pagar a largo plazo deuda por un importe de \$350.34 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 noviembre de 2023, de esta comisión:

| Ingresos en Unidad Responsable | Ingreso Recaudado |
|--|-------------------------|
| Dirección General | 700,452,181.47 |
| Gerencia del Organismo Operador Bacalar | 31,351,859.92 |
| Gerencia del Organismo Operador Cozumel | 128,086,902.50 |
| Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto | 24,687,763.35 |
| Gerencia del Organismo Operador José María Morelos | 14,237,307.39 |
| Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas | 47,167,293.76 |
| Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco | 245,991,431.51 |
| Gerencia del Organismo Operador de Tulum | 183,382,899.97 |
| Total | 1,375,357,639.87 |

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 |

| CUENTA | 2023 | 2022 |
|--|-------------------------|-----------------------|
| Derechos | 1,108,339,132.50 | 943,751,894.61 |
| Productos | 38,419,415.90 | 14,863,868.83 |
| Aprovechamientos | 226,142.80 | 284,238.18 |
| Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | 0 | 0 |
| Total ingresos de gestión | 1,146,984,691.20 | 958,900,001.62 |

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 noviembre 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 | 157,147,952.87 | 137,048,589.56 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 71,224,995.80 | 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 | 228,372,948.67 | 168,252,423.24 |

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 noviembre 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 octubre 2023 en su comparativo con el ejercicio 2022:

| CUENTA | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Servicios personales | 316,240,564.96 | 299,988,539.40 |
| Materiales y suministros | 87,854,791.37 | 94,635,681.79 |
| Servicios generales | 338,726,566.83 | 194,477,500.51 |
| Total gastos de funcionamiento | 742,821,923.16 | 589,101,721.70 |

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 | 43,470,360.29 | 37,555,515.61 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Gastos de la Deuda Pública | 947,345.62 | 740,097.10 |
| Costo por Coberturas | 0 | 1047690 |
| Apoyos Financieros | 0 | 0 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 44,417,705.91 | 39,343,302.71 |

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

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

| CUENTA | 2023 | 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 132,100,378.35 | 123,271,518.10 |
| Provisiones | 0 | 0 |
| Disminución de Inventarios | 0 | 0 |
| Otros Gastos | 0 | 0 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 132,100,378.35 | 123,271,518.10 |

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 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Inversión Pública no Capitalizable | 414,160,094.48 | 116,614,785.33 |
| Inversión Pública | 414,160,094.48 | 116,614,785.33 |

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 \$ 633,237,601.02 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 | 176,500.00 |
| Fondo Cajeras | 134,500.00 | 130,750.00 |
| Fondo para pago a operadores de bomba | 322,000.00 | 293,000.00 |
| Bancos/Tesorería | 632,590,601.02 | 403,995,176.30 |
| Total efectivo y equivalentes | 633,237,601.02 | 404,595,426.30 |

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 | 150,424.32 |
| 01720125596847 | RECAUDADORA BACALAR | 570,835.23 |
| 01720125596869 | RECAUDADORA MORELOS | 253,690.66 |
| 01720154970584 | PRODUCTIVA DG. | 213,119,103.55 |
| 01720154970191 | CONCENTRADORA DG. | 16,432,836.58 |
| 01720154963390 | RECAUDADORA OTHON P. BLANCO | 557,743.41 |
| 01720154964580 | GASTO CORRIENTE OTHON P. BLANCO | 0.00 |
| 01720154964939 | RECAUDADORA TULUM | 897,289.50 |
| 01720154965411 | GASTO CORRIENTE TULUM | 23,921.46 |
| 01720154967071 | RECAUDADORA COZUMEL | 293,667.60 |
| 01720154967341 | GASTO CORRIENTE COZUMEL | 0.00 |
| 01720154967936 | GASTO CORRIENTE BACALAR | 0.00 |
| 01720131475712 | GASTO CORRIENTE LAZARO CARDENAS | 0.00 |
| 01720154967600 | GASTO CORRIENTE JOSE MARIA MORELOS | 0.00 |
| 01720154965905 | RECAUDADORA FELIPE CARRILLO PTO. | 302,447.57 |
| 01720154966241 | GASTO CORRIENTE FELIPE CARRILLO PTO. | 92,786.96 |
| BANCO MERCANTIL DEL NORTE | | |
| No. CUENTA | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
| F10906 | FONDO DE RESERVA (F10906) | 26,130,077.04 |
| 0300167185 | INGRESOS CREDITO BANCARIO | 23,862.64 |
| 0121330138 | PRODDER 2013 | 14,006.05 |
| 0684170138 | NOMINA PASIVOS LABORALES | 11,610.57 |
| 0110301392 | GASTO CORRIENTE DG | 3,708,869.97 |
| 0653882129 | RECAUDADORA COZ | 200,485.53 |

| BANCO MERCANTIL DEL NORTE | | |
|---------------------------|-------------------------------------|----------------|
| No. CUENTA | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
| 0829352164 | RECAUDADORA COZ (DOLARES) | 697,155.15 |
| 0653884020 | RECAUDADORA OPB | 135,188.81 |
| 0653884990 | RECAUDADORA SOL | -364.00 |
| 0121856160 | GASTO CORRIENTE SOL | 21,889.15 |
| 0742009947 | GASTO CORRIENTE (CHEQUES) | 14,277.76 |
| 0430174892 | CUENCAS | 768.60 |
| 0123456789 | FONDO DE INVERSION | 4,017.41 |
| 01013 | CUENTA PUENTE COZUMEL | 14,017.98 |
| 00001 | CUENTA PUENTE NÓMINA | 2,230.72 |
| BANCO SANTANDER | | |
| No. CUENTA | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
| 515003182708 | FIDEICOMISO DE INVERSION | 139,335.70 |
| 18000071035 | RECAUDADORA BENITO JUAREZ | 33,394.28 |
| 18000071049 | RECAUDADORA SOLIDARIDAD | 386,663.91 |
| 65503881873 | RECAUDADORA TRANSF | 6,738,013.88 |
| 18000053002 | NOMINA SANTANDER | 427,417.55 |
| 18000053570 | GASTO CORRIENTE OTHON P BLANCO 3570 | 253,323.25 |
| 18000123579 | RECAUDADORA TULUM | 905,685.80 |
| 18000053584 | GASTO CORRIENTE OTHON P BLANCO 3584 | 13,226.29 |
| 18000053598 | GASTO CORRIENTE ISLA MUJERES | 222.13 |
| 18000053613 | GASTO CORRIENTE SOLIDARIDAD | 3,607.24 |
| 18000053627 | GASTO CORRIENTE COZUMEL 3627 | 25,053.54 |
| 18000053630 | GASTO CORRIENTE COZUMEL 3630 | 264,430.25 |
| 18000115235 | RECAUDADORA BACALAR | 66,115.03 |
| 18000068006 | CONTRAPRESTACIONES | 267,918,836.87 |
| BANCO BBVA | | |
| No. CUENTA | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
| 0109781323 | RECAUDACIÓN DRAEF | 243,895.44 |
| 0166312446 | GASTO CORRIENTE TULUM | 13,151.34 |
| 0199595139 | GASTO CORRIENTE BACALAR | 14,999.19 |
| 0106517854 | GASTO CORRIENTE DG | 4,440,749.26 |
| 0160577960 | GASTO CORRIENTE LC | 20,014.60 |
| 0186699081 | RECAUDADORA OPB | 230,781.64 |
| 0110709123 | GASTO CORRIENTE BANCOMER 9123 | 31.79 |
| 0186699251 | RECAUDADORA TULUM | 92,465.67 |
| BANCO HSBC MEXICO | | |
| No. CUENTA | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
| 4021141239 | RECAUDADORA JMM | 51,187.68 |
| 4021141247 | RECAUDADORA FCP | 439,411.23 |
| 4021141577 | GASTO CORRIENTE DG | 4,769,860.88 |
| 4021141726 | RECAUDADORA TULUM | 368,935.69 |
| 4030474092 | RECAUDADORA DRAEF | 186,322.49 |
| 4019206424 | NOMINA Y PASIVOS LABORALES | 7.69 |
| 4021219761 | GASTO CORRIENTE FCP | 8,295.52 |
| 4021219811 | GASTO CORRIENTE JMM | 24,698.29 |

| BANCO SANTANDER - PROGRAMAS | | |
|---------------------------------------|--|----------------|
| No. CUENTA | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
| 18000254661 | FAFEF 2023 | 33,995,220.77 |
| 18000258174 | PROGRAMA E005 CULTURA DEL AGUA 2023 GIC | 333,432.44 |
| 18000258160 | PROGRAMA E005 CULTURA DEL AGUA 2023 | 333,433.47 |
| 18000260115 | PROAGUA FEDERAL 2023 | 8,630,861.00 |
| 18000260086 | PROAGUA ESTATAL FISE 2023 | 10,898,537.92 |
| 18000260101 | PROAGUA ESTATAL GIC 2023 | 5,099,396.34 |
| 18000261661 | PROAGUA 2023 ACCIONES DE DESINFECCION DEL AGUA | 0.00 |
| 18000261689 | PROAGUA DESINFECCION ESTATAL GIC 2023 | 1,002,312.62 |
| 18000261675 | PROAGUA DESINFECCION FEDERAL 2023 | 1,001,103.77 |
| 18000265450 | FAFEF DOS AGUADAS 2023 | 11,750,071.98 |
| 18000265447 | GIC- DOS AGUADAS 2023 | 7,552,108.48 |
| BANCO SANTANDER - TARJETAS DE CRÉDITO | | |
| No. CUENTA | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
| 5474846000104630 | TARJETA DE CREDITO | 195,619.27 |
| 5474 8460 0010 1206 | TD RODRIGO ELJURE FAYAD | 45,528.62 |
| | SUMAS | 632,590,601.02 |

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 |
| Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo | 1,295,043.22 | 45,283,732.93 |
| Ingresos por recuperar a corto plazo | 0 | 0 |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Préstamos otorgados a Corto Plazo | 883,270.69 | 923,250.99 |
| Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo | 253,307,338.65 | 474,651,264.88 |
| Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes | 255,485,652.56 | 617,552,352.69 |

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 |
|-----------|-------------------------------------|--------|
| DEVI00191 | UICAB HERRERA JULIO CESAR | 476.67 |
| DEVI00224 | VERTIZ CASA MADRID LEONARDO VALENTI | 343.59 |
| DEVI00483 | ALONZO GAMERO JOSE ALBERTO | 123.41 |

| Código | Nombre | 2023 |
|-----------|-------------------------------------|-----------------|
| DEVI00500 | JOVEN SANCHEZ FERNANDO | 32.00 |
| DEVI00605 | OXTE MEDINA ABEL DARIO | 2,200.00 |
| DEVI00784 | CANCHE CORDOVA IGNACIO ENRIQUE | 133.33 |
| DEVI00825 | CHIMAL TEH ANASTACIO | 340.00 |
| DEVI01025 | REYES MANCERA IRMA EUGENIA | 30.00 |
| DEVI01094 | CHAMLATI GUILLEN SALIM | 74.00 |
| DEVI01739 | CHIN CHAN JOEL | 40.00 |
| DEVI02023 | CRUZ SOSA FELICIANO BERNARDO | 207.00 |
| DEVI02103 | ROJAS PIÑA FRANCISCO MANUEL | 279.98 |
| DEVI02862 | ALFARO CRUZ ANA PATRICIA | 43.18 |
| DEVI02952 | ZETA CHAN SANDY VICTORIA | 98.00 |
| DEVI03130 | CAMACHO PEREZ CRYSTIAN JUAN RICARDO | 98.00 |
| DEVI03721 | CORDERO RODRIGUEZ OMAR | 534.00 |
| DEVI03892 | LIZAMA GONZALEZ FRANCISCO JAVIER | 168.00 |
| DEVI03925 | JOSE ANTONIO AGUIRRE SARAO | 340.00 |
| DEVI03946 | MARTINEZ ESCOBAR CARLOS ALBERTO | 338.99 |
| DEVI03950 | MIGUEL ANGEL HERNANDEZ CONTRERAS | 1,739.99 |
| DEVI03960 | ELGA MONSERRAT ROMERO PERCASTRE | 1,200.00 |
| | SUMAS | 8,840.14 |

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 |
|-----------|------------------------------------|------|---------|---------|
| DEDI00015 | CABRERA TRINIDAD LUIS | 0.00 | 0.24 | 0.24 |
| DEDI00058 | ONOFRE DIAZ SILVIA NOEMI | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00090 | PEREZ SABATTINI MILDRED CECILIA | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00102 | ORDOÑEZ GRAJALES PAOLA | 0.00 | 2.76 | 2.76 |
| DEDI00114 | CANTE CATZIM ARMANDO | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00132 | CERVANTES SANCHEZ MARIANO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00141 | LOPEZ PECHE GUILLERMO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00154 | ANDRADE NUÑEZ EFRAIN II ESPIRIDION | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00168 | SANTANA ROVELO JOSE GUADALUPE | 0.00 | -218.22 | -218.22 |
| DEDI00176 | WITZIL CHAVEZ RICARDO FELIPE | 0.00 | -35.48 | -35.48 |
| DEDI00178 | JUAREZ GARCIA GUADALUPE | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00204 | GONGORA SOSA NICOLAS | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00247 | KU MAY PAULO RAFAEL | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00292 | MORENO UCAN ARCANGEL RAFAEL | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00293 | CERVERA GOMEZ MANUEL JESUS | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00306 | DOMINGUEZ ARIAS ELEUTERIO | 0.00 | 0.03 | 0.03 |
| DEDI00312 | FONSECA HERRERA BARTOLOME | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00317 | PANTOJA LUA DANIEL JESUS | 0.00 | 0.01 | 0.01 |

| Código | Nombre | 2022 | 2023 | SUMAS |
|-----------|--------------------------------|------|--------|--------|
| DEDI00318 | SANCHEZ VALLEJO CARLOS ADRIAN | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00319 | KIAU MAY JACINTO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00323 | REYES CRUZ MELCHOR | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00325 | BACAB CHE JOSE GASPAR | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00335 | LIZAMA CORNELIO BLAS | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00338 | GOMEZ SANCHEZ FILIBERTO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00339 | VERDUZCO MENDOZA GUADALUPE | 0.00 | 335.30 | 335.30 |
| DEDI00341 | CANTE KEB PEDRO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00350 | CERINO ALCUDIA TEODULO | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00353 | FRAUSTO AGUILERA BRAULIO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00354 | CANUL CHABLE MAXIMINO | 0.00 | -0.03 | -0.03 |
| DEDI00356 | JIMENEZ FELIX MOISES | 0.00 | -1.61 | -1.61 |
| DEDI00361 | ABREGO RODRIGUEZ NAUN | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00362 | CASTRO MENDOZA RAUL | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00363 | RAMOS ALDANA ARTURO MANUEL | 0.00 | -2.56 | -2.56 |
| DEDI00364 | EK TUZ JORGE MIGUEL | 0.00 | -14.06 | -14.06 |
| DEDI00366 | DOMINGUEZ LEAL DONATO | 0.00 | -0.03 | -0.03 |
| DEDI00371 | CANTO CANUL MARCIAL | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00373 | CHAPOL XOLO ISMAEL | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00374 | CRUZ CUBAS FRANCISCO | 0.00 | -7.31 | -7.31 |
| DEDI00376 | GUZMAN CRUZ FELIPE | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00381 | RUIZ RAMIREZ JAVIER. | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00382 | PEREZ VENTURA PAULINO | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00384 | BARRAGAN GARCIA JOSE DE JESUS | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00390 | MIRANDA SANSORES JULIAN | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00391 | CRUZ NUÑEZ JESUS | 0.00 | -11.59 | -11.59 |
| DEDI00392 | RODRIGUEZ YAH JUAN BALTAZAR | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00394 | CRUZ CUBAS MIGUEL ARMANDO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00396 | PALMA DZUL FAUSTINO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00398 | EK BARRERA SANTOS GASPAR | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00402 | CORONADO DURAN JOSE ANTONIO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00404 | FORBES HERNANDEZ LUIS FELIPE | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00405 | CAAMAL TAMAYO ELIOENAI | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00409 | KEB CHI VALERIANO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00410 | LIMA DIAZ SERGIO RODOLFO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00413 | RODRIGUEZ PORTILLA JESUS | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00414 | IUIT BALAM IDELFONSO GUADALUPE | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00418 | HERNANDEZ MORALES JOSE | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00420 | DOMINGUEZ LOPEZ ALIMANTUR | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00421 | PEREZ MORENO GABRIEL | 0.00 | -4.25 | -4.25 |
| DEDI00423 | MARTIN MAY MARTIN JESUS | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00424 | RIVAS VEGA ELOY FAUSTO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00429 | TUN CHI JAVIER | 0.00 | -17.01 | -17.01 |
| DEDI00431 | ABOYTES RUIZ ELVIA ROSAURA | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00435 | ARAGON LOPEZ GUILLERMO | 0.00 | -2.00 | -2.00 |

| Código | Nombre | 2022 | 2023 | SUMAS |
|-----------|------------------------------------|--------|----------|----------|
| DEDI00437 | MAY UCAN JOSE VICENTE | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00439 | ALEMAN PERAZA GILBERTO GASPAR | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00446 | RIVERA ESPINOZA FELIPE DE JESUS | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00452 | GONZALEZ ANDRADE ELMER JESUS | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00454 | SANSORES CASTILLO CARLOS RUBEN | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00455 | MARES CANO JORGE CARLOS | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00456 | VALDEZ ROSAS GILBERTO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00462 | DOMINGUEZ RODRIGUEZ JORGE ARMANDO | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00463 | JIMENEZ RODRIGUEZ ESTEBAN | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00465 | AVILES AYUSO ELDA MARIA DE LOURDES | 0.00 | 0.04 | 0.04 |
| DEDI00474 | VAZQUEZ LOPEZ ANGEL DE JESUS | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00487 | FERRAL YAN PABLO | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00490 | PECH ALAMILLA JOSE ALFREDO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00493 | PUC CANUL MELBA AMALIA | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00495 | CORREA HUITZIL RICARDO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00499 | CANUL JIMENEZ JOSE ABRAHAM | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00503 | ARAGON LOPEZ LUIS ANTONIO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00504 | PANTOJA TUN MARIA ROSALIA | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00507 | GONZALEZ RIVERO ALMA ROSA | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00509 | NUÑEZ CASTILLO CARLOS HUMBERTO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00518 | GONGORA CETINA GENER AMILCAR | 0.00 | 38.70 | 38.70 |
| DEDI00519 | CHI GASCA JOSE FRANCISCO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00521 | HERNANDEZ REYES MELCHOR | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00522 | ROMERO RICALDE FELIX FERNANDO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00523 | TEC NOVELO BACILIO | 0.00 | -3.74 | -3.74 |
| DEDI00524 | LEON VILLANUEVA SUNDERCALY BELEM | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00530 | SALAZAR GARCIA VICENTE MARTIN | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00535 | PEREZ AVENDAÑO REYNALDO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00538 | POOT RODRIGUEZ JAIME MERCEDES | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00541 | CANDANEDO GUEVARA LAZARO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00543 | TUN TUZ JUAN FRANCISCO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00545 | CANUL CASTAÑEDA MONICA | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00548 | SANCHEZ PUGA JOSE ARIEL | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00549 | CARRERA ESPARZA ROSALIO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00552 | BARRAGAN CARDENAS OSWALDO GABRIEL | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00554 | SANTANA MONTES JUAN | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00561 | AYALA CHAB ISMAEL | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00567 | RICALDE BARRERA JUAN FERNANDO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00571 | LOPEZ OSORIO RAUL MARCIAL | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00572 | CARMONA MUÑOZ ANTONIO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00573 | ACOSTA RAMAYO MALU LILIANA | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00576 | CUXIN PACHECO WILBER ANDRES | 620.62 | 0.00 | 620.62 |
| DEDI00584 | GOMEZ NIC JOSE ARCADIO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00585 | AGUILAR HERNANDEZ MAGDALENO | 0.00 | 8,270.41 | 8,270.41 |
| DEDI00586 | ARA JIMENEZ PRICILIANO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |

| Código | Nombre | 2022 | 2023 | SUMAS |
|-----------|---------------------------------|----------|-----------|-----------|
| DEDI00589 | CRUZ GARCIA JULIAN | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00592 | CASTAÑEDA MORATAYA NEFTALI | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00594 | PEREZ CAHUICH CARLOS HUMBERTO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00604 | MARTIN AGUILAR JULIO ADAN | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00611 | CORNELIO MORALES RENE | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00612 | PEREZ ACOSTA JOSE ANGEL | 0.00 | 13.95 | 13.95 |
| DEDI00625 | POOT KAUIL EVELIO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00627 | SOSA RAMIREZ JUAN ANTONIO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00630 | POOT KU JOSE LORETO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00639 | MAY XIHUM FILEON | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00641 | CASTRO MORFIN FIDEL | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00650 | COOL CANUL ALVARO BERNABE | 2,666.10 | 0.00 | 2,666.10 |
| DEDI00656 | ALVAREZ PUC OMAR AVELINO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00660 | MEDINA HERNANDEZ ANGEL HIGINIO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00661 | UC BLANCO JOSE ARMANDO | 0.00 | -0.03 | -0.03 |
| DEDI00663 | CHI XIU MARCELO | 0.00 | -0.04 | -0.04 |
| DEDI00665 | POOL KU SAULO JACINTO | 0.00 | 0.04 | 0.04 |
| DEDI00674 | CABRERA VERA ROGER GILBERTO | 0.00 | -543.89 | -543.89 |
| DEDI00675 | PERALTA TORRES NORMA JEANNINE | 0.00 | 3.25 | 3.25 |
| DEDI00678 | MEDINA ALVARADO LIDIA MARIA | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00682 | BAAS CHI JOSE ANGEL | 0.00 | 0.04 | 0.04 |
| DEDI00683 | JIMENEZ BOJORQUEZ JOSE ALFREDO | 0.00 | 8.67 | 8.67 |
| DEDI00685 | MAY UC LUIS | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00690 | POOL SALAZAR ANTONIO | 0.00 | -0.05 | -0.05 |
| DEDI00692 | CAUICH BALAM NARCISO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00700 | MATU MOO MIGUEL | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00707 | TEJERO YEH JOSE DOLORES | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00756 | CANO CHUMBA MIGUEL ANGEL | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00779 | TEC PAT ELIO | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00792 | CANUL TEC ADDY MIREYA | 0.00 | 1.54 | 1.54 |
| DEDI00793 | CANO BRICEÑO LAURA BEATRIZ | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00794 | CARRILLO SUAREZ SAMUEL | 0.00 | 0.03 | 0.03 |
| DEDI00811 | SILVAN GAMAS LUCIO | 0.00 | -0.03 | -0.03 |
| DEDI00815 | REYES HERNANDEZ LOURDES | 0.00 | -1,165.16 | -1,165.16 |
| DEDI00823 | CANALES TORRES JOSE REFUGIO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00825 | CHIMAL TEH ANASTACIO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00826 | CIAU TOX GASPAR | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00827 | BRAGA ARZAPALO MANUEL GUADALUPE | 0.00 | 2.02 | 2.02 |
| DEDI00829 | MAGAÑA ZAYAS JOSE ALFREDO | 0.00 | 86.52 | 86.52 |
| DEDI00831 | CAMARERO MENDEZ TEODORO | 0.00 | -0.03 | -0.03 |
| DEDI00833 | CHAN BARRERA JOSE RICARDO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00849 | KAU PAT JUAN MANUEL | 0.00 | 0.59 | 0.59 |
| DEDI00853 | KUMUL PECH MARIO REFUGIO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00854 | CHIMAL CORONADO FREDY MANUEL | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00858 | CANUL BALAM JUAN GABRIEL | 0.00 | 0.02 | 0.02 |

| Código | Nombre | 2022 | 2023 | SUMAS |
|-----------|----------------------------------|------|-----------|-----------|
| DEDI00865 | MARTIN CHAN VICTOR MANUEL | 0.00 | 47.35 | 47.35 |
| DEDI00866 | CANCHE CAAMAL JAVIER ANGEL | 0.00 | -0.04 | -0.04 |
| DEDI00871 | KOH CHAN JOSE ANTONIO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00885 | SANTANA PERALTA GENI EULALIA | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00917 | POOT VEGA RAUL FERNANDO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI00922 | AGUILAR GOMEZ JULIA MARGARITA | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00928 | DIAZ CALDERON PEDRO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00936 | CAB MOO JOSE EARLY | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00937 | KANTUN EK MANUEL BALTAZAR | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00939 | TUK CHEL MARIA ELENA | 0.00 | -0.04 | -0.04 |
| DEDI00946 | INOCENCIO RAMIREZ ROBELO | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI00954 | SALAZAR JIMENEZ LUIS ALBERTO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00961 | MENDEZ PEREZ ELIAS | 0.00 | -1.67 | -1.67 |
| DEDI00964 | EUAN SALAS LUISA MILDRED | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00965 | CASTILLEJOS MADARIAGA DANIEL | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI00970 | MEDINA PEREZ MARLENE DEL SOCORRO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI00981 | ARGUELLES PICAZZO LANDY ABIGAIL | 0.00 | -0.06 | -0.06 |
| DEDI00997 | MEDINA MARTIN ORLANDO | 0.00 | -0.03 | -0.03 |
| DEDI00998 | YAM POOL JANNET ELIZABETH | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI01020 | VENTURA DZUL JOSE ALBERTO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI01022 | CERVERA ALAMILLA NANCY LETICIA | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI01024 | CANTO PEÑA JOSE ARMANDO | 0.00 | 22.34 | 22.34 |
| DEDI01030 | SUASTEGUI CHINO CONCEPCION | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI01031 | LOPEZ ALVAREZ EPITACIO | 0.00 | 0.03 | 0.03 |
| DEDI01033 | SOSA ITZA JOSE ARIEL | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI01042 | SAMOS YAM CARLOS MANUEL | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI01048 | ARANA KANTUN CRISTIAN HANSEL | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI01058 | HIDALGO NICOLAS ADA JAEI | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI01065 | TELLEZ CANELA BLANCA ESTELA | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI01086 | LOPEZ LARA ERIKA EDITH | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI01094 | CHAMLATI GUILLEN SALIM | 0.00 | -266.00 | -266.00 |
| DEDI01101 | OVANDO MARTINEZ MARTIN | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI01117 | AYUSO CARRILLO MARIO ANDRES | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI01178 | CARRILLO CHAN WILLIAM NELSON | 0.00 | 26.54 | 26.54 |
| DEDI01262 | CASTILLEJOS HERNANDEZ MARIO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI01263 | MUÑOZ BATES ZINDIA GUADALUPE | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI01540 | CESAREO POOT JOSE SANTIAGO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI01622 | ROBERTOS JIMENEZ JORGE ENRIQUE | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI01713 | SANTAMARIA MONTEJO RAYMUNDO | 0.00 | 3.06 | 3.06 |
| DEDI01794 | ESCOBAR MORENO ENEREYDA | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI01883 | CRUZ CRUZ ELEAZAR | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI01889 | HUAPE LOPEZ JOSE BALTAZAR | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI02023 | CRUZ SOSA FELICIANO BERNARDO | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI02033 | AGUILAR HERNANDEZ LUIS ALBERTO | 0.00 | 51,670.93 | 51,670.93 |
| DEDI02121 | GONZALEZ BENCOMO MIGUEL ANGEL | 0.00 | 953.07 | 953.07 |

| Código | Nombre | 2022 | 2023 | SUMAS |
|-----------|--|-----------|------------|------------|
| DEDI02367 | RIVERO BREACH CINTHIA | 0.00 | 555.45 | 555.45 |
| DEDI02473 | QUIJANO ESQUIVEL JOSE BERNARDO IGNA | 0.00 | -4,012.53 | -4,012.53 |
| DEDI02508 | POMPEYO VALDEZ PATRICIA ESTHER | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI02618 | GOMEZ PEDROZA MARIA ESTHER | 0.00 | -0.03 | -0.03 |
| DEDI02742 | TORRES CARRILLO NELIS | 2,357.02 | 0.00 | 2,357.02 |
| DEDI02813 | ORTIZ BLANCO JOSE GUADALUPE | 0.00 | 70.00 | 70.00 |
| DEDI02900 | VERDUZCO MENDOZA LORENA | 0.00 | 2,138.00 | 2,138.00 |
| DEDI03039 | YAM POOL MARIA ESTHER | 0.00 | 0.05 | 0.05 |
| DEDI03062 | JUAREZ PEREZ FRANCISCO | 0.00 | 475.58 | 475.58 |
| DEDI03162 | GARCIA VALLEJOS LIA TERESITA | 0.00 | 0.04 | 0.04 |
| DEDI03166 | ELJURE FAYAD RODRIGO | 0.00 | 0.22 | 0.22 |
| DEDI03208 | PECH POOT OSCAR ADRIAN | 0.00 | 55.40 | 55.40 |
| DEDI03250 | MARZUCA ESQUIVEL ROQUE MIGUEL | 0.00 | 0.35 | 0.35 |
| DEDI03296 | CHAC JUAN EUGENIO | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI03297 | ESPINOZA JIMENEZ LUCIA | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI03310 | PUC POOT FILIBERTO | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI03312 | ROMERO GALAN EVANGELINA | 0.00 | 70.00 | 70.00 |
| DEDI03382 | MORALES BEIZA MARISELA | 0.00 | 0.90 | 0.90 |
| DEDI03428 | MEDINA ELIAS ARNULFO | 0.00 | 3,356.36 | 3,356.36 |
| DEDI03518 | ORTUÑO FRESAN CARLOS ALEJANDRO | 41,693.45 | 0.00 | 41,693.45 |
| DEDI03524 | JESUS CALLEROS AGUILLON | 0.00 | 0.01 | 0.01 |
| DEDI03532 | CARLOS MIGUEL PEREZ DIAZ | 0.00 | 3,131.76 | 3,131.76 |
| DEDI03557 | GARFIO LOPEZ JUAN HUMBERTO | 5,021.11 | 0.00 | 5,021.11 |
| DEDI03562 | RAUL ALEJANDRO NEGRON NAJERA | 0.00 | 1,011.05 | 1,011.05 |
| DEDI03692 | LIUVA BEATRIZ AYALA REJON | 0.00 | 330.62 | 330.62 |
| DEDI03721 | OMAR CORDERO RODRIGUEZ | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI03760 | LIMBERTH ANTONIO VALADEZ SUAREZ | 0.00 | -2.09 | -2.09 |
| DEDI03800 | MIGUEL MANUEL BASTO PECH | 0.00 | 0.68 | 0.68 |
| DEDI03824 | CINDY STEPHANIE LUGO HERNANDEZ | 0.00 | 0.02 | 0.02 |
| DEDI03849 | YADIRA LOPEZ RAMON | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI03850 | BARRAGAN ALCOCER MIGUEL EDUARDO | 0.00 | 70.00 | 70.00 |
| DEDI03887 | RUT CASTELLANOS RODRIGUEZ | 0.00 | -0.02 | -0.02 |
| DEDI03923 | MEDINA SIERRA LEONARDO MOISES | 0.00 | 2,170.00 | 2,170.00 |
| DEDI03939 | ANGEL IGNACIO PECH MALDONADO | 781.62 | 0.00 | 781.62 |
| DEDI03952 | SATURNINO DE JESUS CANUL DZUL | 0.00 | 0.06 | 0.06 |
| DEDI03959 | HIRAM ERNESTO SOBRINO REYES | 0.00 | -0.01 | -0.01 |
| DEDI03960 | ELGA MONSERRAT ROMERO PERCASTRE | 0.00 | 0.37 | 0.37 |
| DEDI03971 | BERENICE CAMACHO QUEZADA | 0.00 | 0.06 | 0.06 |
| DEDI03985 | CASTAÑEDA PADILLA FABIOLA | 0.00 | 3,519.00 | 3,519.00 |
| DEDI04026 | LUIS FERNANDO VIVEROS RUIZ | 0.00 | 530.65 | 530.65 |
| DEDI04042 | GONZALEZ JOSE ADOLFO | 0.00 | 193.00 | 193.00 |
| DEDI04048 | AIDA CAROLINA HEREDIA LORIA | 0.00 | 32,963.25 | 32,963.25 |
| DEDI90474 | DIF. EN CAJAS ANGEL DE JESUS VAZQUEZ LOPEZ | 0.00 | 140,701.75 | 140,701.75 |
| DEDI92801 | DIF. EN CAJAS JORGE ALBERTO TUN ALEJOS | 0.00 | 4,629.60 | 4,629.60 |
| DEDI92859 | DIF. EN CAJAS MARIA CRUZ GARCIA TIQUET | 0.00 | 30,180.50 | 30,180.50 |

| Código | Nombre | 2022 | 2023 | SUMAS |
|-----------|--|-----------|--------------|--------------|
| DEDI93156 | DIF. EN CAJAS MIRANDA CHERLIN NORMA ANGELICA | 0.00 | 71,141.74 | 71,141.74 |
| DEDI93420 | DIF. EN CAJAS MUÑOZ MEDINA ANA MARIA | 0.00 | 60,906.29 | 60,906.29 |
| DEDI93863 | DIF. EN CAJAS DANIELA MARGELY VALENCIA CANTO | 0.00 | 698,710.29 | 698,710.29 |
| DEDI93898 | DIF. EN CAJAS VIOLETA NARANJO RODRIGUEZ | 0.00 | 68,781.62 | 68,781.62 |
| DEDI93917 | DIF. EN CAJAS DAFNE SAMANTHA DZIB MENA | 0.00 | 52,190.44 | 52,190.44 |
| SUMAS | | 53,139.92 | 1,233,063.16 | 1,286,203.08 |

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 | 841,532.59 | 533,708.91 |
| Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a Corto Plazo | 997,674.92 | 1,718,708.83 |
| Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 31,954,143.59 | 25,251,296.09 |
| Anticipo contingencia en litigios | 307,065.25 | 307,065.25 |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Total Derechos a recibir Bienes o Servicios | 34,100,416.35 | 27,810,779.08 |

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 | 2015 | TOTALES |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| APAB00412 | CLORACION E INSTRUMENTACION, S.A. DE C.V. | 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 | 180,405.86 |
| APAB01072 | HIDROSOLUTIONS SA. DE CV. | 0 | 94,603.62 | 0 | 94,603.62 |
| APAB01974 | MUGE INDUSTRIALES DE PVC S.A. DE C.V. | 0 | 139,382.64 | 0 | 260,270.27 |
| TOTAL | | 180,405.86 | 233,986.26 | 583,282.80 | 997,674.92 |

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 | 2022 | 2023 | TOTALES |
|-----------|--|------|------------|------------|
| APPS02748 | SODEXO MOTIVATIONS SOLUTIONS MEXICO SA DE CV | 0 | 112,795.24 | 112,795.24 |
| APPS02750 | PLUXEE MEXICO SA DE CV | 0 | 728,737.35 | 728,737.35 |
| SUMAS | | 0 | 841,532.59 | 841,532.59 |

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 |

| Código | Nombre | 2013 y anteriores | 2014 | 2015 | 2023 | TOTAL |
|-----------|--|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| ANCO00015 | COMERCIALIZADORA MJM JASSO SA DE CV | 29,114.97 | 3,787.52 | 0 | 0 | 32,902.49 |
| ANCO00025 | CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS S.A. DE C.V. | 0.00 | 0 | 0 | 378792.74 | 378,792.74 |
| ANCO00026 | CONSTRUCTORA OLAN CARRERA, S.A. DE C.V. | 205,558.91 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 119,590.53 | 0 | 119,590.53 |
| ANCO00078 | EDIFICACIONES ZIGO SA DE CV | 105775.64 | 0 | 0 | 0 | 105,775.64 |
| ANCO00082 | GRUPO CONSTRUCTOR Y DESARRO AMBIENTAL DEL SURESTE SA DE CV | 13,700.28 | 0 | 0 | 0 | 13,700.28 |
| 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 | 2,634,386.00 | 0 | 0 | 2,680,955.49 |
| ANCO00190 | EDIFICACIONES VIYA LUD SA DE CV | 0.00 | 0 | 0 | 12,558,056.84 | 12,558,056.84 |
| ANCO00096 | MAYPE CONSTRUCCIONES EN GENERAL SA DE CV | 0.00 | 0 | 0 | 38,999.83 | 38,999.83 |
| ANCO00108 | GDE, S.A. DE C.V. | 0.00 | 0 | 0 | 147,373.86 | 147,373.86 |
| ANCO00133 | OBRAS Y MANTENIMIENTOS INTEGRALES S DE RL DE CV | 0 | 0 | 0 | 25,143.01 | 25,143.01 |
| ANCO00181 | MARIA GRACIA DE JESUS SANTIN VILLANUEVA | 0.00 | 0 | 0 | 828,581.67 | 828,581.67 |
| ANCO00191 | CONSTRUCCIONES E INGENIERIA VILLACORAL SA DE CV | 0.00 | 0 | 0 | 60,553.35 | 60,553.35 |
| ANCO00106 | SANOVA CONSTRUCCIONES SA DE CV | 0.00 | 0 | 0 | 75,288.99 | 75,288.99 |
| ANCO00192 | CONAURBE HIDALGUENSE SA DE CV | 0.00 | 0 | 0 | 528,373.02 | 528,373.02 |
| ANCO00193 | CONSTRUCTIVA CHAEBOL-KIA SA DE CV | 0 | 0 | 0 | 2,905,186.85 | 2,905,186.85 |
| ANCO00113 | SIGMA CONSTRUCCIONES RESIDENCIALES SA DE CV | 0 | 0 | 0 | 2,536,265.63 | 2,536,265.63 |
| ANCO00177 | ANA MARIA ALEJANDRO ALVAREZ | 0 | 0 | 0 | 137,329.43 | 137,329.43 |
| ANCO00179 | COMERCIALIZADORA EN INGENIERIA MAGU S DE RL DE CV | 0 | 0 | 0 | 268,778.11 | 268,778.11 |
| ANCO00194 | MAR & SILI VOLCAN CONSTRUYENDO SA DE CV | 0 | 0 | 0 | 2,368,444.53 | 2,368,444.53 |
| ANCO00195 | VIDE CONSTRUCCIONES DE MEXICO SA DE CV | 0 | 0 | 0 | 2,367,316.31 | 2,367,316.31 |
| ANCO00196 | CONSTRUCCIONES ESPECIALIZADAS SCUBE SA DE CV | 0 | 0 | 0 | 2,394,217.89 | 2,394,217.89 |
| ANCO00197 | CONSTRUCTORA DIAFRAGMA SA DE CV | 0 | 0 | 0 | 180,336.66 | 180,336.66 |
| | SUMAS | 1,397,340.82 | 2,638,173.52 | 119,590.53 | 27,799,038.72 | 31,954,143.59 |

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 |
|---------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1.2.2.9.01.01 | IVA por recuperar 2018 | 49,206,450.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49,206,450.05 |
| 1.2.2.9.01.02 | IVA por recuperar 2019 | 0.00 | 67,919,218.17 | 0.00 | 0.00 | 67,919,218.17 |
| 1.2.2.9.01.03 | IVA por recuperar 2020 | 0.00 | 0.00 | 80,213,912.43 | 0.00 | 80,213,912.43 |
| 1.2.2.9.01.04 | 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 | 7,569,915.57 | 46,634,152.98 |
| 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 | 47,940,549.02 | 0 |
| Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 3,980,438.07 | 0 |
| Combustibles, lubricantes y aditivos | 182,963.32 | 0 |
| Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 1,549,609.25 | 0 |
| Materiales y suministros para seguridad | 14,545.83 | 0 |
| Herramientas, refacciones y accesorios menores | 9,384,229.18 | 0 |
| Total Almacenes | 70,769,415.01 | 46,634,152.98 |

Nota 23. Inversiones Financieras

Al 30 de noviembre 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 30/11/2023 | Depreciación o Amortización Acumulada al 30/11/2023 | 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 | 213,282.11 | 3.30% |
| Infraestructura | 4,542,756,243.06 | 3,017,536,537.26 | 156,735,841.16 | 4.00% |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 0 | 0 | 0 | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 57,982,650.69 | 42,383,358.87 | 3,624,770.92 | 10.00% |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 2,482,649.83 | 468,664.20 | 158,590.28 | 10.00% |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 4,101,467.56 | 2,355,252.43 | 267,939.57 | 20.00% |
| Equipo de Transporte | 102,582,238.95 | 67,995,888.78 | 7,491,690.47 | 20.00% |
| Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | 162,995,450.11 | 53,940,265.95 | 8,535,664.58 | 10.00% |
| Otros Bienes Muebles | 0 | 0 | 0 | 10.00% |
| Total bienes muebles e inmuebles | 5,830,402,585.84 | 3,189,770,302.82 | 164,293,867.76 | |

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 30/11/2023 | Depreciación o Amortización Acumulada al 30/11/2023 | Depreciación o Amortización del ejercicio 2023 | Tasa de depreciación o amortización anual |
|---------------------------------|---------------------------|---|--|---|
| Software | 7,015,009.43 | 0 | 2,221,620.03 | 10.00% |
| Licencias | 1,284,006.90 | 96,613.98 | 234,837.33 | 10.00% |
| Otros Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 10.00% |
| Total bienes intangibles | 8,299,016.33 | 96,613.98 | 2,456,457.36 | |

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 |

| CUENTA | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Depósitos en garantía | 692,799.65 | 313,383.03 |
| Total activos diferidos | 749,263.63 | 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 | 633,751.57 |
| | Total Depósitos en Garantía | 692,799.65 |

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 | RENE 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 | YAHAIRA RICALDE XOO | 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 | 42,093,403.47 |

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 pasivo circulante.

| CUENTA | 2023 | 2022 |
|---|----------------------|-----------------------|
| Servicios Personales por pagar a Corto Plazo | 2,813,423.57 | 5,480,246.08 |
| Proveedores por pagar a Corto Plazo | 23,377,741.45 | 27,361,625.00 |
| Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0.00 |
| Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | 18,570,743.64 | 28,583,814.70 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 3,721,828.17 | 159,243,934.27 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0 | 10,139,624.03 |
| Ingresos por Clasificar | 686,388.02 | 0 |
| Total Pasivo Circulante | 49,170,124.85 | 230,809,244.08 |

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 | 0 | 0 |
| 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 | 18,570,743.64 | 18,570,743.64 |
| 2.1.9.1 | INGRESOS POR CLASIFICAR | 0 | 686,388.02 | 686,388.02 |
| PRBI00412 | CLORACION E INSTRUMENTACION, S.A. DE C.V. | 0 | 2,001,441.96 | 2,001,441.96 |
| PRBI01472 | JUAN MANUEL PIÑA RAMIREZ | 0 | 35,578.00 | 35,578.00 |
| PRBI01760 | MARIA DEL SOCORRO PUGA HERNANDEZ | 0 | 1,400.00 | 1,400.00 |
| PRBI02381 | ROSARIO CARRANZA SANCHEZ | 0 | 266,739.48 | 266,739.48 |

| Código | NOMBRE | 2022 | 2023 | SUMAS |
|------------|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| PRBI02857 | QUIMICOS TOCHE SA DE CV | 0 | 668,160.00 | 668,160.00 |
| PRBI02867 | BERTA MARIA US NERY | 0 | 72,924.84 | 72,924.84 |
| PRBI02871 | ALMA MATILDE SEGURA SOSA | 0 | 25,404.00 | 25,404.00 |
| PRBI02973 | AME DE QUINTANA ROO SA DE CV | 0 | 106,344.36 | 106,344.36 |
| PRBI030119 | ECOFORMULA QR SA DE CV | 0 | 445,996.80 | 445,996.80 |
| PRBI030126 | LETICIA ELIZABETH TOLOSA DORANTES | 0 | 8,400.00 | 8,400.00 |
| PRBI030132 | COMERCIALIZADORA FBD94 | 0 | 10,944,059.05 | 10,944,059.05 |
| PRBI030136 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS EN CONSTRUCCION TESIL SA DE CV | 0 | 43,898.15 | 43,898.15 |
| PRBI030143 | LILIAN IVETH DIAZ SOSA | 0 | 8,208.00 | 8,208.00 |
| PRBI030159 | VULCANO APLICACIONES CIENTIFICAS E INGENIERIA | 0 | 5,623,633.60 | 5,623,633.60 |
| PRBI03018 | FABRICADOS Y FERRETERIAS SUWALKI SA DE CV | 0 | 318,498.88 | 318,498.88 |
| PRBI03040 | COMSIS SISTEMAS INFORMATICOS DEL SUR SA DE CV | 0 | 41,030.81 | 41,030.81 |
| PRSE00371 | CENTRO DE COPIADO MERIDA S.A. DE C.V. | 0 | 288,583.30 | 288,583.30 |
| PRSE00981 | GRUPO C Y D DEL CARIBE, S.A. DE C.V. | 0 | 86,111.44 | 86,111.44 |
| PRSE01836 | MARIO ERNESTO MONTALVO HERNANDEZ | 0 | 53,360.00 | 53,360.00 |
| PRSE02513 | SISTEMA INTELIGENTE DE ADMON. DEL STE. S.A. DE C. | 0 | 1,526,829.41 | 1,526,829.41 |
| PRSE02681 | VICTOR MANUEL ZAPATA VALES | 0 | 83,777.87 | 83,777.87 |
| PRSE02917 | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS | 0 | 25,237.57 | 25,237.57 |
| PRSE02997 | JESUS FRANCISCO GARCIA MOO | 0 | 677,541.99 | 677,541.99 |
| PRSE03004 | CFE DISTRIBUCION | 0 | 3,825.43 | 3,825.43 |
| PRSE03049 | SANDY ANGELICA MORALES ACK | 0 | 5,277.71 | 5,277.71 |
| PRSE03102 | ALEJANDRO DE LOS SANTOS SAUZ | 0 | 15,478.80 | 15,478.80 |
| OCPC00014 | COOPERATIVA DOA 777 SC DE AP DE RL DE CV | 0 | 188,004.50 | 188,004.50 |
| OCPC00026 | FONACOT | 0 | 303,997.42 | 303,997.42 |
| OCPC00038 | IMPULSORA MTP S.A.P.I. DE C.V. SOFOM, E.N.R. CREDIPLUS | 0 | 160,838.62 | 160,838.62 |
| OCPC00051 | MAGISTRAL AGENTE DE SEGUROS S.A. DE C.V. | 0 | 17,704.00 | 17,704.00 |
| OCPC00054 | METLIFE MEXICO S.A | 0 | 247,751.79 | 247,751.79 |
| OCPC00074 | C.A.P.A. DIRECCION GENERAL | 0 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| OCPC00217 | COBRANZA DRAEF | 223,542.90 | -219,945.11 | 3,597.79 |
| OCPC00307 | SUERTE PRINCIPAL AGUAKAN | 785,481.31 | 587,825.63 | 1,373,306.94 |
| OCPC00418 | INGRESOS POR APLICAR COZUMEL | 0 | 1,378,241.97 | 1,378,241.97 |
| OCPC00457 | INTERESES A REINTEGRAR FEDERAL | 0 | 22,667.07 | 22,667.07 |
| OCPC00459 | INTERESES A REINTEGRAR GIC | 935.06 | 2249.01 | 3184.07 |
| OCPC00515 | COOPERATIVA ACREIMEX SC DE AP DE RL DE CV | 0 | 17534 | 17,534.00 |
| | SUMAS | 1,009,959.27 | 48,160,165.58 | 49,170,124.85 |

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

Al 30 de noviembre 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 noviembre 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 | 15,931.44 | 0 |
| Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 41,989,556.82 | 0 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 42,005,488.26 | 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 | 15,931.44 | 15,931.44 |
| 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 |
| 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 |
| 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 | 9,420,726.03 | -9,335,853.05 | 0 | 779,672.01 |
| OCPL00219 | CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS SA DE CV | 2,217,276.57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,217,276.57 |
| OCPL00250 | DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS ORGANISMO COZUMEL | 281,331.37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 281,331.37 |
| OCPL00273 | GUIJAR TRITURADOS SC DE RL | 1,702,214.76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,702,214.76 |
| OCPL00287 | JOVIAL CONSTRUCCIONES SA DE CV | 5,860,186.79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,860,186.79 |
| OCPL00290 | INGENIERIA Y DESARROLLO INMOBILIARIO DE MEXICO SA DE CV | 1,150,218.91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 |
| 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 | 42,366,572.64 | -342,845.40 | -120,255.89 | 9,420,824.71 | -9,353,992.83 | 35,185.03 | 42,005,488.26 |

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) | 41,857,537.97 | 258,821,097.02 | -216,963,559.05 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | -1,934,040,612.51 | -2,146,976,498.35 | 212,935,885.84 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -1,168,972,133.08 | -1,108,259,965.21 | -60,712,167.87 |
| Patrimonio Generado | -3,061,155,207.62 | -2,996,415,366.54 | -64,739,841.08 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 33. Flujos de efectivo

Las operaciones del periodo enero a noviembre 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 | 516,638,038.47 | 493,193,624.77 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -263,100,658.84 | -333,154,912.54 |
| Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -81,965,786.91 | -74,478,606.71 |
| Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo | 171,571,592.72 | 85,560,105.52 |
| 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 | 633,237,601.02 | 404,595,426.30 |

| Efectivo y Equivalentes | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Concepto | 2023 | 2022 |
| Efectivo | 647,000.00 | 600,250.00 |
| Bancos/Tesorería | 632,590,601.02 | 403,995,176.30 |
| 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 | 633,237,601.02 | 404,595,426.30 |

| Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Concepto | 2023 | 2022 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 219,274,163.93 | 262,036,106.50 |
| Terrenos | 0 | 0 |
| Viviendas | 0 | 0 |
| Edificios no Habitacionales | 0 | 0 |
| Infraestructura | 0 | 0 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 219,274,163.93 | 262,036,106.50 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 0 | 0 |
| Otros Bienes Inmuebles | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 43,826,494.91 | 71,118,806.04 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 5,088,967.45 | 8,840,141.16 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 29,984.58 | 214,655.17 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | 13667.4 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 16,826,132.64 | 26,884,058.15 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 0 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 21881410.24 | 34,431,984.16 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0 | 0 |
| Activos Biológicos | 0 | 0 |
| Otras Inversiones | 0 | 734,300.00 |
| Total | 263,100,658.84 | 333,154,912.54 |

| CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Concepto | 2023 | 2022 |
| Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 41,857,537.97 | 258,821,097.02 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | 474,780,500.50 | 234,372,527.75 |
| Depreciación | 129,759,485.42 | 121,049,978.87 |
| Amortización | 2,340,892.93 | 2,221,539.23 |

| CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Concepto | 2023 | 2022 |
| Incrementos en las provisiones | -249,999,063.92 | -159,277,154.64 |
| 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 | 14,928,677.73 | -47,088,486.03 |
| Otros orígenes y aplicaciones de operación | 577,750,508.34 | 317,466,650.32 |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | 516,638,038.47 | 493,193,624.77 |

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 noviembre de 2023 (Cifras en pesos) | | |
|--|--|-------------------------|
| Concepto | | 2023 |
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | | 1,375,357,639.87 |
| 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 | | 1,375,357,639.87 |

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 noviembre de 2023 (Cifras en pesos) | | |
|--|---|-------------------------|
| Concepto | | 2023 |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | | 1,067,621,987.72 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | | 108,275,499.11 |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 | Materiales y Suministros | 16,580,072.14 |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración | 5,116,308.11 |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 71,082.32 |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |

| 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 noviembre de 2023 (Cifras en pesos) | | |
|--|--|-------------------------|
| Concepto | | 2023 |
| 2.6 | Vehículos y Equipo de Transporte | 16,826,132.64 |
| 2.7 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 32,133,822.90 |
| 2.9 | Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.1 | Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 | Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 | Obra Pública en Bienes Propios | 0.00 |
| 2.14 | Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 | Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 | Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 | Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 | Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 | Amortización de la Deuda Publica | 37,548,081.00 |
| 2.2 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 | Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | | 374,153,613.29 |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 132,100,378.35 |
| 3.2 | Provisiones | 0.00 |
| 3.3 | Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 | Otros Gastos | 0.00 |
| 3.5 | Inversión Pública no Capitalizable | 241,214,688.38 |
| 3.6 | Materiales y Suministros (consumos) | 0.00 |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 838,546.56 |
| 4. Total de Gastos Contables | | 1,333,500,101.90 |

e) 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 noviembre 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 |

| CUENTA | 2023 | 2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 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 noviembre 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:AFADR6CA2MP118523 | 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:AFADR6CA6MP118525 | 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 |
| 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 | 31/08/20 11 | 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 | 19/09/20 17 | 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 | 887,819,198.00 | 805,825,091.00 |
| Ampliaciones / (Reducciones) | 324,252,228.29 62,890,000.00 | 204,912,602.82 2,783,689.95 |
| Ingreso Modificado | 1,149,181,426.29 | 1,007,954,003.87 |
| Ingreso Devengado | 1,375,357,639.87 | 1,127,152,424.86 |
| Ingreso Recaudado | 1,375,357,639.87 | 1,127,152,424.86 |
| Ingreso por recaudar | -212,120,417.53 | -129,830,313.52 |

| CUENTA | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| Egreso Aprobado | 819,012,275.00 | 742,450,432.00 |
| Ampliaciones / (Reducciones) | 1,088,048,898.02 754,047,811.99 | 952,002,928.81 682,059,349.00 |
| Egreso Modificado (Disponible) | 1,153,013,361.03 | 1,012,394,011.81 |
| Egreso Comprometido | 1,067,621,987.72 | 966,124,113.77 |
| Disponible para comprometer | 85,391,373.31 | 46,269,898.04 |
| Egreso Devengado | 1,067,621,987.72 | 966,124,113.77 |
| Comprometido no Devengado | 0 | 0 |
| Egreso Sin devengar | 85,391,373.31 | 46,269,898.04 |
| Egreso Ejercido | 1,067,621,987.72 | 966,124,113.77 |
| Egreso Pagado | 1,046,546,522.41 | 960,610,329.32 |
| Cuentas por Pagar (Deuda) | 21,075,465.31 | 5,513,784.45 |

Elaboró

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

Revisó

L.C. Miriam Magali Euán Kantún
Directora de Contabilidad