



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(en pesos)



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1 ACTIVO	4,562,897,668.75	0.00	4,741,786,365.70	4,940,812,658.89	4,363,871,375.56	0.00
1.1 Activo Circulante	772,356,185.11	0.00	3,668,229,934.73	3,559,127,943.84	881,458,176.00	0.00
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	461,666,008.30	0.00	3,271,048,994.67	3,159,622,316.87	573,092,686.10	0.00
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	262,855,549.45	0.00	223,845,907.29	243,250,125.11	243,451,331.63	0.00
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,801,841.73	0.00	51,710,934.42	24,711,242.86	38,801,533.29	0.00
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	45,334,974.58	0.00	112,321,909.40	87,419,585.86	70,237,298.12	0.00
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(9,302,188.95)	0.00	9,302,188.95	44,124,673.14	(44,124,673.14)	0.00
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 Activo No Circulante	3,790,541,483.64	0.00	1,073,556,430.97	1,381,684,715.05	3,482,413,199.56	0.00
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	343,098,700.50	0.00	228,727,311.95	291,833,324.88	279,992,687.57	0.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,829,179,603.42	0.00	804,107,299.19	936,972,340.95	5,696,314,561.66	0.00
1.2.4 Bienes Muebles	293,305,187.50	0.00	38,797,441.28	15,900,529.44	316,202,099.34	0.00
1.2.5 Activos Intangibles	8,183,451.90	0.00	140,687.69	0.00	8,324,139.59	0.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,192,891,625.42)	0.00	1,272,817.04	90,877,749.78	(3,282,496,558.16)	0.00
1.2.7 Activos Diferidos	369,847.01	0.00	299,595.42	0.00	669,442.43	0.00
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	509,296,318.73	0.00	211,278.40	46,100,770.00	463,406,827.13	0.00
2 PASIVO	0.00	681,889,547.10	1,327,358,645.74	1,140,349,301.98	0.00	494,880,203.34
2.1 Pasivo Circulante	0.00	158,126,595.71	1,178,388,581.05	1,084,270,273.96	0.00	64,008,288.62
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	118,029,437.02	1,136,135,489.68	1,072,333,050.28	0.00	54,226,997.62
2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	37,548,081.00	37,233,798.00	9,307,808.00	0.00	9,622,091.00
2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	2,549,077.69	5,019,293.37	2,629,415.68	0.00	159,200.00
2.2 Pasivo No Circulante	0.00	523,762,951.39	148,970,064.69	56,079,028.02	0.00	430,871,914.72
2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	172,908,457.29	138,830,440.66	56,079,028.02	0.00	90,157,044.65
2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	340,714,870.07	0.00	0.00	0.00	340,714,870.07
2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	10,139,624.03	10,139,624.03	0.00	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1 / 5

Fecha y hora de emisión: 21/sep/23 8:58:21PM

EFO



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(en pesos)



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.6 Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	3,881,008,121.65	591,314,836.57	411,996,388.72	0.00	3,701,689,673.80
3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	6,866,478,104.65	0.00	0.00	0.00	6,866,478,104.65
3.1.1 Aportaciones	0.00	5,391,710,281.30	0.00	0.00	0.00	5,391,710,281.30
3.1.2 Donaciones de Capital	0.00	240,314,435.95	0.00	0.00	0.00	240,314,435.95
3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	1,234,453,387.40	0.00	0.00	0.00	1,234,453,387.40
3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	(2,985,469,983.00)	591,314,836.57	411,996,388.72	0.00	(3,164,788,430.85)
3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	286,112,248.33	286,112,248.33	0.00	0.00	0.00
3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(2,146,976,498.35)	74,355,967.76	287,291,853.60	0.00	(1,934,040,612.51)
3.2.3 Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4 Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(1,124,605,732.98)	230,846,620.48	124,704,535.12	0.00	(1,230,747,818.34)
3.3 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.1 Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.2 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9 TRASPASOS INSTITUCIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.1 Traspasos dirección general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.2 Traspasos entre organismos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	(0.00)	87,792,082.98	1,053,493,385.06	0.00	965,701,302.08
4.1 Ingresos de Gestión	0.00	(0.00)	80,572,324.49	895,868,315.59	0.00	815,295,991.10
4.1.1 Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.3 Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4 Derechos	0.00	(0.00)	80,564,920.35	869,558,943.20	0.00	788,994,022.85
4.1.5 Productos	0.00	0.00	3,197.73	26,164,815.17	0.00	26,161,617.44
4.1.6 Aprovechamientos	0.00	0.00	4,206.41	144,557.22	0.00	140,350.81
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	6,880,608.35	157,285,919.33	0.00	150,405,310.98
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	6,880,608.35	111,085,921.73	0.00	104,205,313.38
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	46,199,997.60	0.00	46,199,997.60
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	339,150.14	339,150.14	0.00	0.00
4.3.1 Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 5

Fecha y hora de emisión: 21/sep/23 8:58:21PM

EFO



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
4.3.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	339,150.14	339,150.14	0.00	0.00
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	852,663,279.10	54,263,475.44	798,399,803.66	0.00
5.1 Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	541,615,743.02	40,646,582.31	500,969,160.71	0.00
5.1.1 Servicios Personales	0.00	0.00	243,737,754.22	9,869,006.28	233,868,747.94	0.00
5.1.2 Materiales y Suministros	0.00	0.00	57,790,940.48	1,236,188.49	56,554,751.99	0.00
5.1.3 Servicios Generales	0.00	0.00	240,087,048.32	29,541,387.54	210,545,660.78	0.00
5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.2 Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.3 Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.4 Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.5 Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.7 Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.8 Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.9 Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.1 Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.2 Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.3 Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	37,027,394.24	4,307,052.26	32,720,341.98	0.00
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	36,188,808.37	4,307,052.26	31,881,756.11	0.00
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	838,585.87	0.00	838,585.87	0.00
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.5 Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00	88,410,650.41	741,851.86	87,668,798.55	0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	88,410,650.41	741,851.86	87,668,798.55	0.00
5.5.2 Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3 Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9 Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Emitido por: Comision

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 5

Fecha y hora de
emisión: 21/sep/23 8:58:21PM

EF0



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(en pesos)



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.6 Inversión Pública	0.00	0.00	185,609,491.43	8,567,989.01	177,041,502.42	0.00
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	185,609,491.43	8,567,989.01	177,041,502.42	0.00
6 CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2 AHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3 DESAHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	6,725,225.22	6,725,225.22	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.3 Inventario de consumibles de baja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4 Baja de consumibles del Inventario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	6,500,000.00	6,500,000.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	1,059,012,041.13	0.00	3,500,000.00	3,000,000.00	1,059,512,041.13	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	1,059,012,041.13	3,000,000.00	3,500,000.00	0.00	1,059,512,041.13
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	225,225.22	225,225.22	0.00	0.00
7.6.3 Bienes bajo contrato en comodato	2,119,889.84	0.00	0.00	225,225.22	1,894,664.62	0.00
7.6.4 Contrato de comodato por bienes	0.00	2,119,889.84	225,225.22	0.00	0.00	1,894,664.62
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	9,095,235,152.65	9,095,235,152.65	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	3,738,313,390.42	3,738,313,390.42	0.00	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	939,864,459.00	0.00	939,864,459.00	0.00
8.1.2 Ley de Ingresos por ejecutar	0.00	0.00	1,170,161,564.64	1,333,309,998.57	0.00	163,148,433.93
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	258,875,277.01	69,890,000.00	188,985,277.01	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	1,234,841,827.21	1,234,841,827.21	0.00	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	134,570,262.56	1,100,271,564.64	0.00	965,701,302.08
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	5,356,921,762.22	5,356,921,762.22	0.00	0.00
8.2.1 presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	0.00	939,864,459.00	0.00	939,864,459.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	1,718,084,345.54	1,300,670,244.94	417,414,100.60	0.00

Emitido por: Comision

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

4 / 5

Fecha y hora de
emisión: 21/sep/23 8:58:21PM

EFO



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8.2.3	modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	537,157,766.38	747,082,755.62	0.00	209,924,989.24
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	792,790,908.23	792,790,908.23	0.00	0.00
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	786,431,487.58	786,431,487.58	0.00	0.00
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	783,583,642.83	763,651,321.94	19,932,320.89	0.00
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	738,873,611.67	26,430,584.92	712,443,026.75	0.00
9	CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1	SUPERAVIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2	DEFICIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4	RESULTADOS PRESUPUESTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totales =		4,562,897,668.75	4,562,897,668.75	16,702,875,587.96	16,702,875,587.96	5,162,271,179.22	5,162,271,179.22

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

ELABORÓ

L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

REVISÓ

ING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

Estado de Actividades

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2023 Y AL 31 DE AGOSTO DEL 2022

(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto		Año	
		2023	2022
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	965,701,302.08	819,837,422.68
4.1	Ingresos de Gestión	815,295,991.10	687,639,274.35
4.1.1	Impuestos	0.00	0.00
4.1.2	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
4.1.3	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
4.1.4	Derechos	788,994,022.85	677,975,730.29
4.1.5	Productos	26,161,617.44	9,383,071.05
4.1.6	Aprovechamientos	140,350.81	280,473.01
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
4.2	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	150,405,310.98	132,198,148.33
4.2.1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	104,205,313.38	100,994,314.65
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	46,199,997.60	31,203,833.68
4.3	Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4.3.2	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4.3.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4.3.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios=		965,701,302.08	819,837,422.68
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	798,399,803.66	652,960,228.36
5.1	Gastos de Funcionamiento	500,969,160.71	437,850,046.26
5.1.1	Servicios Personales	233,868,747.94	221,387,788.78
5.1.2	Materiales y Suministros	56,554,751.99	69,395,211.39
5.1.3	Servicios Generales	210,545,660.78	147,067,046.09
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
5.2.2	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
5.2.3	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
5.2.4	Ayudas Sociales	0.00	0.00
5.2.5	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
5.2.6	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
5.2.7	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
5.2.8	Donativos	0.00	0.00
5.2.9	Transferencias al Exterior	0.00	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

Fecha y hora de emisión: 21/sep/23 9:20:43PM



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

Estado de Actividades

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2023 Y AL 31 DE AGOSTO DEL 2022

(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto	Año	
	2023	2022
5.3 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
5.3.1 Participaciones	0.00	0.00
5.3.2 Aportaciones	0.00	0.00
5.3.3 Convenios	0.00	0.00
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	32,720,341.98	26,805,074.32
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	31,881,756.11	26,064,977.22
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	838,585.87	740,097.10
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.4.5 Apoyos Financieros	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	87,668,798.55	89,380,967.55
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	87,668,798.55	89,380,967.55
5.5.2 Provisiones	0.00	0.00
5.5.3 Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5.5.9 Otros Gastos	0.00	0.00
5.6 Inversión Pública	177,041,502.42	98,924,140.23
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	177,041,502.42	98,924,140.23
Total de Gastos y Otras Pérdidas =	798,399,803.66	652,960,228.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	167,301,498.42	166,877,194.32

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

REVISÓ

L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y
FINANCIERO

ING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Estado de Situación Financiera

AL 31 DE AGOSTO DEL 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto		Año		Concepto		Año	
		2023	2022			2023	2022
1	ACTIVO	4,363,871,375.56	4,562,897,668.75	2	PASIVO	494,880,203.34	681,889,547.10
1.1	Activo Circulante	881,458,176.00	772,356,185.11	2.1	Pasivo Circulante	64,008,288.62	158,126,595.71
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	573,092,686.10	461,666,008.30	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	54,226,997.62	118,029,437.02
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	243,451,331.63	262,855,549.45	2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	38,801,533.29	11,801,841.73	2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	9,622,091.00	37,548,081.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00	2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	70,237,298.12	45,334,974.58	2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(44,124,673.14)	(9,302,188.95)	2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	3,482,413,199.56	3,790,541,483.64	2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	159,200.00	2,549,077.69
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	2.2	Pasivo No Circulante	430,871,914.72	523,762,951.39
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	279,992,687.57	343,098,700.50	2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	90,157,044.65	172,908,457.29
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,696,314,561.66	5,829,179,603.42	2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	316,202,099.34	293,305,187.50	2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	340,714,870.07	340,714,870.07
1.2.5	Activos Intangibles	8,324,139.59	8,183,451.90	2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	10,139,624.03
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,282,496,558.16)	(3,192,891,625.42)	2.2.5	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	669,442.43	369,847.01	2.2.6	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00		Total del Pasivo =	494,880,203.34	681,889,547.10
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	463,406,827.13	509,296,318.73	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,868,991,172.22	3,881,008,121.65
	Total del Activo =	4,363,871,375.56	4,562,897,668.75	3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,866,478,104.65	6,866,478,104.65
				3.1.1	Aportaciones	5,391,710,281.30	5,391,710,281.30
				3.1.2	Donaciones de Capital	240,314,435.95	240,314,435.95
				3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,234,453,387.40	1,234,453,387.40
				3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(2,997,486,932.43)	(2,985,469,983.00)
				3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	167,301,498.42	286,112,248.33
				3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,934,040,612.51)	(2,146,976,498.35)
				3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
				3.2.4	Reservas	0.00	0.00
				3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,230,747,818.34)	(1,124,605,732.98)
				3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
				3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
				3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
					Total Hacienda Pública/Patrimonio =	3,868,991,172.22	3,881,008,121.65

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1 / 2

Fecha y hora de emisión: 21/sep/23 9:37:46PM

EF1



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
Estado de Situación Financiera
AL 31 DE AGOSTO DEL 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2023	2022		2023	2022
Total del Activo =	4,363,871,375.56	4,562,897,668.75	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio =	4,363,871,375.56	4,562,897,668.75

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

ELABORÓ

L.C. MIRIAM MAGALIEUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y
FINANCIERO

REVISÓ

ING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO

Estado de Variación en la Hacienda Pública
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2023
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	6,724,722,835.32				6,724,722,835.32
Aportaciones	5,391,710,281.30				5,391,710,281.30
Donaciones de Capital	240,314,435.95				240,314,435.95
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,092,698,118.07				1,092,698,118.07
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022		(3,255,916,859.89)	166,877,194.32	0.00	(3,089,039,665.57)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			166,877,194.32		166,877,194.32
Resultados de Ejercicios Anteriores		(2,146,976,498.35)			(2,146,976,498.35)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(1,108,940,361.54)			(1,108,940,361.54)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	6,724,722,835.32	(3,255,916,859.89)	166,877,194.32	0.00	3,635,683,169.75
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	141,755,269.33				141,755,269.33
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	141,755,269.33				141,755,269.33
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023		212,935,885.84	(121,383,152.70)	0.00	91,552,733.14
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			167,301,498.42		167,301,498.42
Resultados de Ejercicios Anteriores		212,935,885.84	(166,877,194.32)		46,058,691.52
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(121,807,456.80)		(121,807,456.80)
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	6,866,478,104.65	(3,042,980,974.05)	45,494,041.62	0.00	3,868,991,172.22

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

ELABORÓ

L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

AUTORIZÓ

ING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
AL 31 DE AGOSTO DEL 2023
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto		Origen	Aplicación
1	ACTIVO	199,026,293.19	0.00
1.1	Activo Circulante	0.00	109,101,990.89
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	0.00	111,426,677.80
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,404,217.82	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	26,999,691.56
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	0.00	24,902,323.54
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	34,822,484.19	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	308,128,284.08	0.00
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	63,106,012.93	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	132,865,041.76	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	22,896,911.84
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	140,687.69
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	89,604,932.74	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	0.00	299,595.42
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	45,889,491.60	0.00
2	PASIVO	0.00	187,009,343.76
2.1	Pasivo Circulante	0.00	94,118,307.09
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	63,802,439.40
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	27,925,990.00
2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	2,389,877.69
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	92,891,036.67
2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	82,751,412.64
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00

Emitido por: Comisión
Autorizado por:
Nivel: 3 Rubro



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
AL 31 DE AGOSTO DEL 2023
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto		Origen	Aplicación
2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	10,139,624.03
2.2.5	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.6	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	12,016,949.43
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
3.1.1	Aportaciones	0.00	0.00
3.1.2	Donaciones de Capital	0.00	0.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	12,016,949.43
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	118,810,749.91
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	212,935,885.84	0.00
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	106,142,085.36
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
VERIFICACION DE ORIGENES Y APLICACIONES		199,026,293.19	199,026,293.19

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

ELABORÓ

L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y
FINANCIERO

REVISÓ

ING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADODEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2023 Y AL 31 DE AGOSTO DE 2022
(en pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de efectivo de las Actividades de Operación		
• Origen	3,270,934,186.72	2,952,965,342.93
• Impuestos	0.00	0.00
• Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
• Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
• Derechos	782,681,414.22	673,334,714.76
• Productos de tipo corriente	26,159,193.72	8,889,982.85
• Aprovechamientos de tipo corriente	140,350.81	280,473.02
• Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
• Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	104,205,313.38	100,994,314.65
• Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	46,199,997.60	31,278,352.00
• Otros orígenes de operación	2,311,547,916.99	2,138,187,505.65
• Aplicación	2,980,004,745.12	2,711,403,890.92
• Servicios personales	128,838,464.64	119,036,097.06
• Materiales y suministros	67,922,122.79	76,128,959.52
• Servicios generales	207,350,676.30	144,147,203.12
• Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
• Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
• Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
• Ayudas sociales	0.00	0.00
• Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
• Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
• Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
• Donativos	0.00	0.00
• Transferencias al exterior	0.00	0.00
• Participaciones	0.00	0.00
• Aportaciones	0.00	0.00
• Convenios	0.00	0.00
• Otras aplicaciones de operación	2,575,893,481.39	2,372,091,631.22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	290,929,441.60	241,561,452.01
Flujos de efectivo de las actividades de Inversión		
• Origen	0.00	0.00
• Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
• Bienes muebles	0.00	0.00
• Otros Orígenes de inversión	0.00	0.00
• Aplicación	119,043,903.74	174,668,369.00
• Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	97,992,360.68	106,604,145.76
• Bienes muebles	21,051,543.06	68,064,223.24
• Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-119,043,903.74	-174,668,369.00
Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento		
• Origen	0.00	0.00
• Endeudamiento Neto	0.00	0.00
• Interno	0.00	0.00
• Externo	0.00	0.00
• Otros orígenes de financiamiento	0.00	0.00
• Aplicación	60,458,860.06	52,936,587.32
• Servicios de la Deuda	60,458,860.06	52,936,587.32
• Interno	60,458,860.06	52,936,587.32
• Externo	0.00	0.00
• Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-60,458,860.06	-52,936,587.32
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	111,426,677.80	13,956,495.69
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	573,092,686.10	332,991,816.47

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

REVISÓ

L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDADDR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIEROING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

Estado Analítico del Activo
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
1 ACTIVO	4,562,897,668.75	4,741,786,365.70	4,940,812,658.89	4,363,871,375.56	(199,026,293.19)
1.1 Activo Circulante	772,356,185.11	3,668,229,934.73	3,559,127,943.84	881,458,176.00	109,101,990.89
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	461,666,008.30	3,271,048,994.67	3,159,622,316.87	573,092,686.10	111,426,677.80
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	262,855,549.45	223,845,907.29	243,250,125.11	243,451,331.63	(19,404,217.82)
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,801,841.73	51,710,934.42	24,711,242.86	38,801,533.29	26,999,691.56
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	45,334,974.58	112,321,909.40	87,419,585.86	70,237,298.12	24,902,323.54
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(9,302,188.95)	9,302,188.95	44,124,673.14	(44,124,673.14)	(34,822,484.19)
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 Activo No Circulante	3,790,541,483.64	1,073,556,430.97	1,381,684,715.05	3,482,413,199.56	(308,128,284.08)
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	343,098,700.50	228,727,311.95	291,833,324.88	279,992,687.57	(63,106,012.93)
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,829,179,603.42	804,107,299.19	936,972,340.95	5,696,314,561.66	(132,865,041.76)
1.2.4 Bienes Muebles	293,305,187.50	38,797,441.28	15,900,529.44	316,202,099.34	22,896,911.84
1.2.5 Activos Intangibles	8,183,451.90	140,687.69	0.00	8,324,139.59	140,687.69
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,192,891,625.42)	1,272,817.04	90,877,749.78	(3,282,496,558.16)	(89,604,932.74)
1.2.7 Activos Diferidos	369,847.01	299,595.42	0.00	669,442.43	299,595.42
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	509,296,318.73	211,278.40	46,100,770.00	463,406,827.13	(45,889,491.60)
Total del activo =	4,562,897,668.75	4,741,786,365.70	4,940,812,658.89	4,363,871,375.56	(199,026,293.19)

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

ELABORÓ

L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y
FINANCIERO

REVISÓ

ING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2023
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

DEUDA PÚBLICA

Corto Plazo

Deuda Interna			37,548,081.00	9,622,091.00
Instituciones de Crédito			37,548,081.00	9,622,091.00
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			37,548,081.00	9,622,091.00

Largo Plazo

Deuda Interna			340,714,870.07	340,714,870.07
Instituciones de Crédito			340,714,870.07	340,714,870.07
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			340,714,870.07	340,714,870.07

Total de Otros Pasivos			303,626,596.03	144,543,242.27
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			681,889,547.10	494,880,203.34

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

ELABORÓ

L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y
FINANCIERO

REVISÓ

ING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS
DIRECTOR GENERAL