



**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO**
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE 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	7,579,743,153.71	7,881,590,120.52	4,261,050,701.94	0.00
1.1 Activo Circulante	772,356,185.11	0.00	5,777,688,432.37	5,671,161,001.93	878,883,615.55	0.00
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	461,666,008.30	0.00	5,109,326,418.19	5,025,614,095.41	545,378,331.08	0.00
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	262,855,549.45	0.00	426,902,252.66	405,124,688.96	284,633,113.15	0.00
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,801,841.73	0.00	99,882,649.08	88,561,899.91	23,122,590.90	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	132,274,923.49	107,735,644.51	69,874,253.56	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	1,802,054,721.34	2,210,429,118.59	3,382,167,086.39	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	228,792,049.29	291,847,956.64	280,042,793.15	0.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,829,179,603.42	0.00	1,492,898,220.16	1,645,012,812.60	5,677,065,010.98	0.00
1.2.4 Bienes Muebles	293,305,187.50	0.00	71,324,786.70	27,019,307.65	337,610,666.55	0.00
1.2.5 Activos Intangibles	8,183,451.90	0.00	172,835.97	50,246.52	8,306,041.35	0.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,192,891,625.42)	0.00	8,261,007.00	200,382,897.98	(3,385,013,516.40)	0.00
1.2.7 Activos Diferidos	369,847.01	0.00	394,543.82	15,127.20	749,263.63	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	2,274,721,619.83	2,119,918,732.03	0.00	527,086,659.30
2.1 Pasivo Circulante	0.00	158,126,595.71	2,016,883,989.97	2,057,518,334.32	0.00	198,760,940.06
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	118,029,437.02	1,964,148,656.94	2,004,753,609.98	0.00	158,634,390.06
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	46,855,889.00	49,434,358.00	0.00	40,126,550.00
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	14,562.64	14,562.64	0.00	0.00
2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	2,549,077.69	5,864,881.39	3,315,803.70	0.00	0.00
2.2 Pasivo No Circulante	0.00	523,762,951.39	257,837,629.86	62,400,397.71	0.00	328,325,719.24
2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	172,908,457.29	207,571,455.83	62,400,397.71	0.00	27,737,399.17
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	40,126,550.00	0.00	0.00	300,588,320.07
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: 16/01/24 5:40:56PM

EFO



**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO**
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE 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 PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	3,881,008,121.65	704,511,073.71	600,580,974.73	0.00	3,777,078,022.67
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)	704,511,073.71	600,580,974.73	0.00	(3,089,400,081.98)
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)	344,042,857.62	313,289,121.13	0.00	(1,155,359,469.47)
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)	106,669,262.21	1,642,130,109.01	0.00	1,535,460,846.80
4.1 Ingresos de Gestión	0.00	(0.00)	94,176,069.31	1,314,128,141.91	0.00	1,219,952,072.60
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)	94,161,830.21	1,271,544,575.19	0.00	1,177,382,744.98
4.1.5 Productos	0.00	0.00	4,960.94	42,331,208.20	0.00	42,326,247.26
4.1.6 Aprovechamientos	0.00	0.00	9,278.16	252,358.52	0.00	243,080.36
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	12,154,040.81	327,662,815.01	0.00	315,508,774.20
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	12,154,040.81	233,067,742.81	0.00	220,913,702.00
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	94,595,072.20	0.00	94,595,072.20
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	339,152.09	339,152.09	0.00	0.00
4.3.1 Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Emitted por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 5

Fecha y hora de emisión: 10/ene/24 5:40:56PM

EFO



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



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	339,152.09	339,152.09	0.00	0.00
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	1,811,014,476.82	232,439,649.99	1,578,574,826.83	0.00
5.1 Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	1,020,373,354.54	88,678,220.98	931,695,133.56	0.00
5.1.1 Servicios Personales	0.00	0.00	423,769,175.21	20,514,957.47	403,254,217.74	0.00
5.1.2 Materiales y Suministros	0.00	0.00	106,614,761.48	3,640,691.84	102,974,069.64	0.00
5.1.3 Servicios Generales	0.00	0.00	489,989,417.85	64,522,571.67	425,466,846.18	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	53,047,885.12	4,307,052.26	48,740,832.86	0.00
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	51,901,343.00	4,307,052.26	47,594,290.74	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	1,146,542.12	0.00	1,146,542.12	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	145,481,002.40	801,179.39	144,679,823.01	0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	145,481,002.40	801,179.39	144,679,823.01	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: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 5

Fecha y hora de emisión: 16/ene/24 5:40:56PM

EFO



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



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.6 Inversión Pública	0.00	0.00	592,112,234.76	138,653,197.36	453,459,037.40	0.00
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	592,112,234.76	138,653,197.36	453,459,037.40	0.00
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	51,971,724.12	51,971,724.12	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	51,746,498.90	51,746,498.90	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	1,059,012,041.13	0.00	30,126,498.90	21,620,000.00	1,067,518,540.03	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	1,059,012,041.13	21,620,000.00	30,126,498.90	0.00	1,067,518,540.03
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	14,837,006,716.11	14,837,006,716.11	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	5,246,616,567.40	5,246,616,567.40	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	1,792,601,177.21	1,615,883,056.57	0.00	(176,718,120.64)
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	522,468,864.43	103,590,597.27	418,878,267.16	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	1,838,131,567.66	1,842,561,079.05	0.00	4,429,511.39
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	153,550,499.10	1,684,581,834.51	0.00	1,531,031,335.41
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	9,590,390,148.71	9,590,390,148.71	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	2,640,961,513.32	2,533,788,274.67	107,173,238.65	0.00
8.2.3 modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	925,680,147.18	1,614,105,124.14	0.00	688,424,976.96
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	1,665,513,644.56	1,545,364,639.05	120,149,005.51	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	1,512,670,602.38	1,512,560,044.98	110,557.40	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	1,505,609,762.65	1,394,252,372.14	111,357,390.51	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

4 / 5

Fecha y hora de emisión: 16/01/24 5:40:56PM

EFO



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



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	1,339,954,478.63	50,455,234.74	1,289,499,243.89	0.00
Totales =	4,562,897,668.75	4,562,897,668.75	27,365,638,026.51	27,365,638,026.51	5,839,625,528.77	5,839,625,528.77

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 Actividades

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

Concepto	Año	
	2023	2022
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,535,460,846.80	1,314,689,610.18
4.1 Ingresos de Gestión	1,219,952,072.60	1,028,971,564.94
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	1,177,382,744.98	1,011,390,846.87
4.1.5 Productos	42,326,247.26	17,281,269.78
4.1.6 Aprovechamientos	243,080.36	299,448.29
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	315,508,774.20	285,718,045.24
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	220,913,702.00	225,514,211.56
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	94,595,072.20	60,203,833.68
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=	1,535,460,846.80	1,314,689,610.18
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,578,574,826.83	1,028,577,361.85
5.1 Gastos de Funcionamiento	931,695,133.56	716,447,821.24
5.1.1 Servicios Personales	403,254,217.74	375,723,935.39
5.1.2 Materiales y Suministros	102,974,069.64	100,169,128.17
5.1.3 Servicios Generales	425,466,846.18	240,554,757.68
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

Fecha y hora de emisión: 31/dic/23 9:20:59PM

Autorizado por:

1 / 2

Nivel: 3 Rubro

EF3



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Estado de Actividades
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
 (en pesos)



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	48,740,832.86	44,301,641.00
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	47,594,290.74	42,055,347.44
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	1,146,542.12	1,198,603.56
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	1,047,690.00
5.4.5 Apoyos Financieros	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	144,679,823.01	134,192,852.28
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	144,679,823.01	134,192,852.28
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	453,459,037.40	133,635,047.33
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	453,459,037.40	133,635,047.33
Total de Gastos y Otras Pérdidas =	1,578,574,826.83	1,028,577,361.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(43,113,980.03)	286,112,248.33

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 Situación Financiera
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(en pesos)



Concepto	Año		Concepto	Año	
	2023	2022		2023	2022
1 ACTIVO	4,261,050,701.94	4,562,897,668.75	2 PASIVO	527,086,659.30	681,889,547.10
1.1 Activo Circulante	878,883,615.55	772,356,185.11	2.1 Pasivo Circulante	198,760,940.06	158,126,595.71
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	545,378,331.08	461,666,008.30	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	158,634,390.06	118,029,437.02
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	284,633,113.15	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	23,122,590.90	11,801,841.73	2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	40,126,550.00	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	69,874,253.56	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	3,382,167,086.39	3,790,541,483.64	2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	2,549,077.69
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	2.2 Pasivo No Circulante	328,325,719.24	523,762,951.39
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	280,042,793.15	343,098,700.50	2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	27,737,399.17	172,908,457.29
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,677,065,010.98	5,829,179,603.42	2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.4 Bienes Muebles	337,610,666.55	293,305,187.50	2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	300,588,320.07	340,714,870.07
1.2.5 Activos Intangibles	8,306,041.35	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	(3,385,013,516.40)	(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	749,263.63	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 =	527,086,659.30	681,889,547.10
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	463,406,827.13	509,296,318.73	3 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,733,964,042.64	3,881,008,121.65
Total del Activo =	4,261,050,701.94	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	(3,132,514,062.01)	(2,985,469,983.00)
			3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(43,113,980.03)	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	(1,155,359,469.47)	(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 =	3,733,964,042.64	3,881,008,121.65

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

Fecha y hora de emisión: 31/12/23 10:21:17PM

EFJ



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



Concepto	Año		Concepto	Año	
	2023	2022		2023	2022
Total del Activo =	4,261,050,701.94	4,562,897,668.75	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio =	4,261,050,701.94	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 MAGALÍ 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 Variación en la Hacienda Pública
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	6,866,478,104.65				6,866,478,104.65
Aportaciones	5,391,710,281.30				5,391,710,281.30
Donaciones de Capital	240,314,435.95				240,314,435.95
Actualizacion de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,234,453,387.40				1,234,453,387.40
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022		(3,271,582,231.33)	286,112,248.33	0.00	(2,985,469,983.00)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			286,112,248.33		286,112,248.33
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		(1,124,605,732.98)			(1,124,605,732.98)
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	6,866,478,104.65	(3,271,582,231.33)	286,112,248.33	0.00	3,881,008,121.65
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de capital	0.00				0.00
Actualizacion de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023		212,935,885.84	(359,979,964.85)	0.00	(147,044,079.01)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(43,113,980.03)		(43,113,980.03)
Resultados de Ejercicios Anteriores		212,935,885.84	(286,112,248.33)		(73,176,362.49)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(30,753,736.49)		(30,753,736.49)
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	(3,058,646,345.49)	(73,867,716.52)	0.00	3,733,964,042.64

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 DICIEMBRE DEL 2023
(en pesos)



CAPA
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

	Concepto	Origen	Aplicación
1	ACTIVO	301,846,966.81	0.00
1.1	Activo Circulante	0.00	106,527,430.44
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	0.00	83,712,322.78
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	21,777,563.70
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	11,320,749.17
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	0.00	24,539,278.98
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	408,374,397.25	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	63,055,907.35	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	152,114,592.44	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	44,305,479.05
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	122,589.45
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	192,121,890.98	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	0.00	379,416.62
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	154,802,887.80
2.1	Pasivo Circulante	40,634,344.35	0.00
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,604,953.04	0.00
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	2,578,469.00	0.00
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	2,549,077.69
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	195,437,232.15
2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	145,171,058.12
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	40,126,550.00

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 DICIEMBRE 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	147,044,079.01
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	147,044,079.01
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	329,226,228.36
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	30,753,736.49
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		301,846,966.81	301,846,966.81

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



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA
ROO

Estado de Flujo de Efectivo

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



CAPA
COMISION
DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO

(en pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de efectivo de las Actividades de Operación		
· Origen	1,924,288,373.45	42,129,915,041.31
· Impuestos	0.00	0.00
· Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
· Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
· Derechos	1,136,957,122.63	1,003,556,795.95
· Productos	42,323,557.66	16,790,062.73
· Aprovechamientos	243,080.36	299,448.30
· Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
· Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos	216,484,190.61	225,514,211.56
· Distintos de Aportaciones	94,653,176.60	60,278,352.00
· Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	433,627,245.59	40,823,476,170.76
· Otros Orígenes de Operación		
· Aplicación	1,428,215,050.31	41,552,496,833.90
· Servicios Personales	294,045,649.00	278,203,929.57
· Materiales y Suministros	107,013,354.36	96,742,949.17
· Servicios generales	387,335,834.86	237,106,823.04
· 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
· Tranferencias 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	639,820,212.09	40,940,443,132.12
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	496,073,323.14	577,418,207.40
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	0
· Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
· Aplicación	326,072,086.50	355,350,574.89
· Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	270,136,493.35	280,230,435.77
· Bienes Muebles	55,935,593.15	75,120,139.12
· Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-326,072,086.50	-355,350,574.89
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	0
· Aplicación	86,288,913.86	79,436,944.99
· Servicios de la Deuda	86,288,913.86	78,389,254.99
· Interno	86,288,913.86	78,389,254.99
· Externo	0.00	0.00
· Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	1,047,690.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-86,288,913.86	-79,436,944.99
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	83,712,322.78	142,630,687.52
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	545,378,331.08	461,666,008.30

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



CAPA
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
2022 | 2027

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
1 ACTIVO	4,562,897,668.75	7,579,743,153.71	7,881,590,120.52	4,261,050,701.94	(301,846,966.81)
1.1 Activo Circulante	772,356,185.11	5,777,688,432.37	5,671,161,001.93	878,883,615.55	106,527,430.44
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	461,666,008.30	5,109,326,418.19	5,025,614,095.41	545,378,331.08	83,712,322.78
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	262,855,549.45	426,902,252.66	405,124,688.96	284,633,113.15	21,777,563.70
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,801,841.73	99,882,649.08	88,561,899.91	23,122,590.90	11,320,749.17
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	45,334,974.58	132,274,923.49	107,735,644.51	69,874,253.56	24,539,278.98
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	1,802,054,721.34	2,210,429,118.59	3,382,167,086.39	(408,374,397.25)
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	228,792,049.29	291,847,956.64	280,042,793.15	(63,055,907.35)
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,829,179,603.42	1,492,898,220.16	1,645,012,812.60	5,677,065,010.98	(152,114,592.44)
1.2.4 Bienes Muebles	293,305,187.50	71,324,786.70	27,019,307.65	337,610,666.55	44,305,479.05
1.2.5 Activos Intangibles	8,183,451.90	172,835.97	50,246.52	8,306,041.35	122,589.45
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,192,891,625.42)	8,261,007.00	200,382,897.98	(3,385,013,516.40)	(192,121,890.98)
1.2.7 Activos Diferidos	369,847.01	394,543.82	15,127.20	749,263.63	379,416.62
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 7,579,743,153.71 7,881,590,120.52 4,261,050,701.94 (301,846,966.81)

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 DICIEMBRE DEL 2023
(en pesos)



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	40,126,550.00
Instituciones de Crédito			37,548,081.00	40,126,550.00
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	40,126,550.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			340,714,870.07	300,588,320.07
Instituciones de Crédito			340,714,870.07	300,588,320.07
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	300,588,320.07
Total de Otros Pasivos			303,626,596.03	186,371,789.23
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			681,889,547.10	527,086,659.30

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