COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MAYO DE 2024

(en pesos)

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	4,261,050,701.94	0.00	3,480,683,713.88	3,490,194,146.68	4,251,540,269.14	0.00
1.1	Activo Circulante	878,883,615.55	0.00	3,357,755,788.45	3,309,947,150.87	926,692,253.13	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	545,378,331.08	0.00	3,118,742,544.43	3,098,785,996.70	565,334,878.81	0.00
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	284,633,113.15	0.00	195,181,581.37	167,430,318.39	312,384,376.13	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,122,590.90	0.00	6,131,105.17	22,159,203.26	7,094,492.81	0.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	69,874,253.56	0.00	37,700,557.48	21,571,632.52	86,003,178.52	0.00
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(44,124,673.14)	0.00	0.00	0.00	(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	3,382,167,086.39	0.00	122,927,925.43	180,246,995.81	3,324,848,016.01	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	280,042,793.15	0.00	21,280.56	49,238,370.89	230,825,702.82	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,677,065,010.98	0.00	93,145,973.82	52,366,417.88	5,717,844,566.92	0.00
1.2.4	Bienes Muebles	337,610,666.55	0.00	17,068,965.66	7,389,199.31	347,290,432.90	0.00
1.2.5	Activos Intangibles	8,306,041.35	0.00	2,094,572.18	2,830,154.23	7,570,459.30	0.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,385,013,516.40)	0.00	10,597,133.21	68,422,853.50	(3,442,839,236.69)	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	749,263.63	0.00	0.00	0.00	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	463,406,827.13	0.00	0.00	0.00	463,406,827.13	0.00
2	PASIVO	0.00	527,086,659.30	1,034,277,966.12	892,777,220.79	0.00	385,585,913.97
2.1	Pasivo Circulante	0.00	198,760,940.06	1,027,311,783.27	888,359,451.37	0.00	59,808,608.16
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	158,634,390.06	1,006,883,936.84	886,544,506.99	0.00	38,294,960.21
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	40,126,550.00	19,730,176.00	0.00	0.00	20,396,374.00
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	0.00	697,670.43	1,814,944.38	0.00	1,117,273.95
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	328,325,719.24	6,966,182.85	4,417,769.42	0.00	325,777,305.81
2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	27,737,399.17	6,966,182.85	4,417,769.42	0.00	25,188,985.74
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	300,588,320.07	0.00	0.00	0.00	300,588,320.07
2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MAYO DE 2024

(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	3,733,964,042.64	95,712,917.09	54,074,848.01	0.00	3,692,325,973.56
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	(3,132,514,062.01)	95,712,917.09	54,074,848.01	0.00	(3,174,152,131.09)
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	(43,113,980.03)	0.00	43,113,980.03	0.00	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(1,934,040,612.51)	43,113,980.03	0.00	0.00	(1,977,154,592.54)
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	(1,155,359,469.47)	52,598,937.06	10,960,867.98	0.00	(1,196,997,538.55)
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)	31,349,619.10	777,660,672.78	0.00	746,311,053.68
4.1	Ingresos de Gestión	0.00	(0.00)	28,690,852.28	576,085,994.45	0.00	547,395,142.17
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)	28,464,801.86	558,602,123.87	0.00	530,137,322.01
4.1.5	Productos	0.00	0.00	204,238.26	17,248,239.91	0.00	17,044,001.65
4.1.6	Aprovechamientos	0.00	0.00	21,812.16	235,630.67	0.00	213,818.51
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	2,658,678.80	201,574,590.31	0.00	198,915,911.51
4.2.1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	2,658,678.80	79,024,192.63	0.00	76,365,513.83
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	122,550,397.68	0.00	122,550,397.68
4.3	Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	88.02	88.02	0.00	0.00
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	88.02	88.02	0.00	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	585,632,198.38	12,949,526.31	572,682,672.07	0.00
5.1	Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	450,211,803.17	12,328,897.66	437,882,905.51	0.00
5.1.1	Servicios Personales	0.00	0.00	164,989,226.54	2,843,045.79	162,146,180.75	0.00
5.1.2	Materiales y Suministros	0.00	0.00	48,639,995.35	1,247,673.44	47,392,321.91	0.00
5.1.3	Servicios Generales	0.00	0.00	236,582,581.28	8,238,178.43	228,344,402.85	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	18,238,802.37	0.00	18,238,802.37	0.00
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	18,051,686.65	0.00	18,051,686.65	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	187,115.72	0.00	187,115.72	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	65,728,957.78	620,628.65	65,108,329.13	0.00
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	65,728,957.78	620,628.65	65,108,329.13	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

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MAYO DE 2024

(en pesos)

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.6	Inversión Pública	0.00	0.00	51,452,635.06	0.00	51,452,635.06	0.00
5.6.1	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	51,452,635.06	0.00	51,452,635.06	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	353,423.43	353,423.43	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	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	1,067,518,540.03	0.00	0.00	0.00	1,067,518,540.03	0.00
7.4.2	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	1,067,518,540.03	0.00	0.00	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	353,423.43	353,423.43	0.00	0.00
7.6.3	Bienes bajo contrato en comodato	1,894,664.62	0.00	353,423.43	0.00	2,248,088.05	0.00
7.6.4	Contrato de comodato por bienes	0.00	1,894,664.62	0.00	353,423.43	0.00	2,248,088.05
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	8,252,429,725.64	8,252,429,725.64	0.00	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	3,262,464,387.03	3,262,464,387.03	0.00	0.00
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	1,309,027,290.00	0.00	1,309,027,290.00	0.00
8.1.2	Ley de Ingresos por ejecutar	0.00	0.00	821,464,283.01	1,631,984,856.01	0.00	810,520,573.00
8.1.3	Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	291,608,511.60	43,804,174.92	247,804,336.68	0.00
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	809,012,205.25	809,012,205.25	0.00	0.00
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	31,352,097.17	777,663,150.85	0.00	746,311,053.68
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	4,989,965,338.62	4,989,965,338.62	0.00	0.00
8.2.1	presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	0.00	1,309,027,290.00	0.00	1,309,027,290.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	2,057,088,375.03	1,110,919,442.56	946,168,932.47	0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN

DEL 1 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MAYO DE 2024

(en pesos)

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	495,477,198.90	726,983,309.04	0.00	231,506,110.14
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	633,002,372.54	633,002,372.54	0.00	0.00
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	627,430,944.77	627,430,944.77	0.00	0.00
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	622,759,232.91	569,713,562.69	53,045,670.22	0.00
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	554,207,214.47	12,888,417.02	541,318,797.45	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 =	**4,261,050,701.94**	**4,261,050,701.94**	**13,480,439,563.63**	**13,480,439,563.63**	**4,824,222,941.21**	**4,824,222,941.21**

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

ELABORÓ	REVISÓ	AUTORIZÓ
L.C. MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN DIRECTORA DE CONTABILIDAD	DR. MIGUEL ARROYO MARTÍNEZ COORDINADOR ADMINISTRATIVO, FINANCIERO Y DE ARCHIVOS	ING. ARMANDO ALBERTO COVARRUBIAS CORTÉS DIRECTOR GENERAL