

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN (

1 INFORMACIÓN CONTABLE

- 1.1 Estado de Actividades
- 1.2 Estado de Situación Financiera
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo
- 1.6 Estado Analítico del Activo
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes
- 1.9 Notas a los Estados Financieros

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

- 2.1 Estado analítico de ingresos
 - 2.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios
- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025
 - 2.2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
 - 2.2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto
 - 2.2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
 - 2.2.4 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
 - 2.2.5 Endeudamiento Neto
 - 2.2.6 Intereses de la Deuda
 - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
 - 2.3.1 Presupuesto aprobado y adecuaciones.
 - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

- 3.1 Gasto por categoría programática.
 - 3.1.1 Programas presupuestarios
 - 3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.
- 3.2 Indicadores para resultados.

3.2.1 Principales Indicadores de Resultados por Programa Presupuestario y Alineación Funcional.

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según los Objetivos del Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 y sus Programas Derivados.

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios.

3.2.3.1 Avance de Cumplimiento de los Objetivos y Metas.

3.2.4 Personas Beneficiarias por programa presupuestario y componente.

3.2.5 De los programas Destinados a la Atención de la Perspectiva de Género.

3.2.6 De los programas destinados a la Atención de la Política Anticorrupción del Estado de Quintana Roo.

3.2.7 De los programas orientados a la atención de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes.

4 ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.
- Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos.
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público (enlace web donde está publicado).Ingresos por aportaciones especiales federales.
- Gastos por aportaciones especiales federales.
- Estado presupuestario de ingresos y egresos.
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios.
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos.

- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
- Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

INTRODUCCIÓN

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.

En los artículos transitorios se estableció que los sistemas estatales y municipales que estaban en operación en ese entonces tales como: Chetumal, Cozumel, Cancún, Isla Mujeres, Othón Pompeyo Blanco, Felipe Carrillo Puerto, Lázaro Cárdenas se debían incorporar a la Comisión por disposiciones de Ley, y se transfirieran la totalidad del personal y sus recursos de dichos sistemas, a esta.

El Lic. Pedro Joaquín Coldwell, gobernador Constitucional del Estado y presidente del Consejo Directivo por disposición de Ley convocó a la Asamblea Constitutiva del organismo, la cual tuvo verificativo el día 7 de octubre de 1981, en la Residencia Oficial del Gobierno del Estado.

Siendo nombrado director general de la Comisión el Ing. Miguel Villanueva Sosa.

Para la prestación del servicio en el Estado de Quintana Roo se crearon los Organismos Operadores denominados de la siguiente manera:

Organismo Operador Chetumal - encargado C. Wilberth Novelo Fuentes.

Organismo Operador Cozumel - encargado C. Alfonso Villanueva Sansores.

Organismo Operador Cancún - encargado Ing. Juan Segoviano Castro.

Organismo Operador Isla Mujeres - encargado C. Fidel Villanueva Madrid.

Organismo Operador Othón P. Blanco - encargado C. José Guadalupe Servín Morales.

Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto - encargado C. Jacinto May Tiran.

Organismo Operador Lázaro Cárdenas - encargado C. Arsenio Balam Helguera.

Organismo Operador José María Morelos - encargado C. Luis Alfonso Flota Castillo.

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.

VISIÓN

Ser el mejor organismo público operador de agua potable, drenaje y saneamiento de México.

FILOSOFÍA

Generar bienestar y desarrollo para Quintana Roo y sus habitantes.

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.

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.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2021, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES FINANCIERA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO			
ESTADO DE ACTIVIDADES			
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025			
(Cifras en Pesos)			
Concepto	2025	2024	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,689,290,485.64	1,812,391,019.86	
Ingresos de gestión:	1,306,614,909.09	1,238,550,351.48	
Impuestos	0.00	0.00	
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	
Derechos	1,288,786,237.98	1,202,601,498.84	
Productos	17,479,156.94	35,688,206.00	
Aprovechamientos	348,614.17	260,646.64	
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00	
Participaciones, aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	382,676,476.55	573,840,668.38	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de Aportaciones	130,291,495.04	328,137,937.46	
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	252,384,981.51	245,702,730.92	
Otros ingresos y beneficios	0.00	0.00	
Ingresos financieros	0.00	0.00	
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00	
Total de ingresos y otros beneficios	1,689,290,485.64	1,812,391,019.86	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,464,821,314.55	1,400,363,687.76	
Gastos de funcionamiento	1,243,611,101.72	1,125,703,517.27	
Servicios personales	471,883,359.51	443,592,531.28	
Materiales y suministros	120,861,189.75	129,507,937.69	
Servicios generales	650,866,552.46	552,603,048.30	
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00	
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 y aportaciones	0.00	0.00	
Participaciones	0.00	0.00	
Aportaciones	0.00	0.00	
Convenios	0.00	0.00	
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	31,384,119.48	43,440,394.26	
Intereses de la deuda pública	29,607,024.89	41,448,065.11	
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	
Gastos de la deuda pública	1,777,094.59	1,337,329.15	
Costo por coberturas	0.00	655,000.00	
Apoyos financieros	0.00	0.00	
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	145,168,832.13	163,740,015.07	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	145,168,704.94	163,740,015.07	
Provisiones	0.00	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	0.00	
Otros gastos	127.19	0.00	
Inversión pública	44,657,261.22	67,479,761.16	
Inversión pública no capitalizable	44,657,261.22	67,479,761.16	
Total de gastos y otras pérdidas	1,464,821,314.55	1,400,363,687.76	
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	224,469,171.09	412,027,332.10	

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

Director de Contabilidad

Coordinador Administrativo y Financiero

Director General

Lic. Rodolfo Hernández Arévalo

C. Hector Segundo Masegosa Linares

Lic. Hugo Federico Garza Sáenz

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de diciembre de 2025					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			Pasivo		
Activo circulante	747,491,748.22	825,823,948.59	Pasivo circulante	110,068,531.69	188,523,722.57
Efectivo y equivalentes	293,778,593.36	502,956,398.06	Cuentas por pagar a corto plazo	64,240,697.69	145,117,899.20
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	333,365,891.33	212,562,805.70	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	22,575,984.05	60,278,027.31	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	45,826,838.00	42,882,080.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	141,895,952.62	94,151,390.66	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-44,124,673.14	-44,124,673.14	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	747,491,748.22	825,823,948.59	Total de pasivos circulantes	110,068,531.69	188,523,722.57
Activo no circulante	3,372,232,281.19	3,529,436,182.52	Pasivo no circulante	214,318,946.03	264,234,563.63
Inversiones financieras a largo plazo	10,000.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	1,702,214.76	6,528,323.56
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	181,659,544.60	269,102,351.05	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,939,875,295.33	5,921,949,872.36	Deuda pública a largo plazo	211,879,402.07	257,706,240.07
Bienes muebles	444,180,570.27	401,132,709.81	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	7,501,642.60	7,570,459.30	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-3,648,665,565.91	-3,519,483,426.95	Provisiones a largo plazo	737,329.20	0.00
Activos diferidos	644,651.57	749,263.63	Total de pasivos no circulantes	214,318,946.03	264,234,563.63
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	Total del pasivo	324,387,477.72	452,758,286.20
Otros activos no circulantes	447,026,142.73	448,414,953.32	Hacienda pública/patrimonio	3,795,336,551.69	3,902,501,844.91
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	6,867,180,257.64	6,867,180,257.64
			Aportaciones	5,391,710,281.30	5,391,710,281.30
			Donaciones de capital	241,016,588.94	241,016,588.94
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	1,234,453,387.40	1,234,453,387.40
			Hacienda pública/patrimonio generado	-3,071,843,705.95	-2,964,678,412.73
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	224,469,171.09	412,027,332.10
			Resultados de ejercicios anteriores	-1,861,040,876.92	-2,024,876,477.87
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-1,435,272,000.12	-1,351,829,266.96
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulante	3,372,232,281.19	3,529,436,182.52	Total hacienda pública/patrimonio	3,795,336,551.69	3,902,501,844.91
Total del activo	4,119,724,029.41	4,355,260,131.11	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	4,119,724,029.41	4,355,260,131.11

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

Director de Contabilidad

Lic. Rodolfo Hernández Arévalo

Coordinador Administrativo y Financiero

C. Héctor Segundo Masegosa Llauns

Director General

Lic. Hugo Federico Garza Sáenz

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA FINANCIERA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	6,867,180,257.64	0.00	0.00	0.00	6,867,180,257.64
Aportaciones	5,391,710,281.30	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	241,016,588.94	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	1,234,453,387.40	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	0.00	-3,376,705,744.83	412,027,332.10	0.00	2,964,678,412.73
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	412,027,332.10	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-2,024,876,477.87	0.00	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-1,351,829,266.96	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	6,867,180,257.64	-3,376,705,744.83	412,027,332.10	0.00	3,902,501,844.91
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025	0.00	163,835,600.95	-271,000,894.17	0.00	-107,165,293.22
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	224,469,171.09	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	163,835,600.95	-412,027,332.10	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	-83,442,733.16	0.00	0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2025	6,867,180,257.64	-3,212,870,143.88	141,026,437.93	0.00	3,795,336,551.69

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

Director de Contabilidad

Coordinador Administrativo y Financiero

Director General

Lic. Rodolfo Hernández Arriaga

C. Héctor Segundo Masegosa Llanas

Lic. Hugo Federico Garza Sáenz

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
Activo	235,536,101.70	0.00
Activo circulante	78,332,200.37	0.00
Efectivo y equivalentes	209,177,804.70	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	120,803,085.63
Derechos a recibir bienes o servicios	37,702,043.26	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	47,744,561.96
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
	157,203,901.33	0.00
Activo no circulante	0.00	10,000.00
Inversiones financieras a largo plazo	87,442,806.45	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	17,925,422.97
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	43,047,860.46
Bienes muebles	68,816.70	0.00
Activos intangibles	129,182,138.96	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	104,612.06	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	1,388,810.59	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	120,370,808.48
Pasivo	0.00	78,455,190.88
Pasivo circulante	0.00	80,877,201.51
Cuentas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	2,944,758.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	522,747.37
	0.00	49,915,617.60
Pasivo no circulante	0.00	4,826,108.80
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	45,826,838.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	737,329.20	0.00
	0.00	107,165,293.22
Hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
	0.00	107,165,293.22
Hacienda pública/patrimonio generado	0.00	187,558,161.01
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	163,835,600.95	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	83,442,733.16
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Director de Contabilidad



Lic. Rodolfo Hernández Arévalo

Coordinador Administrativo y Financiero



C. Héctor Segundo Masegosa Llanas

Director General

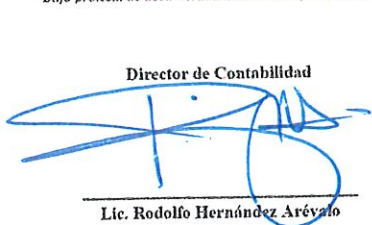


Lic. Hugo Federico Garza Sáenz

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación	2,279,685,255.55	2,376,379,236.63
Origen	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	1,236,912,317.69	1,175,566,690.61
Productos	17,387,450.33	35,679,103.05
Aprovechamientos	300,330.13	260,646.64
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de	130,302,515.50	332,010,411.37
Aportaciones	252,384,981.51	231,702,730.92
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	642,397,660.39	601,159,654.04
Otros orígenes de operación	2,032,544,992.11	1,923,156,934.61
Aplicación	334,544,111.81	319,358,943.75
Servicios personales	158,797,981.26	146,298,838.76
Materiales y suministros	736,201,735.42	605,239,905.38
Servicios generales	0.00	0.00
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	803,001,163.62	852,259,246.72
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	247,140,263.44	453,222,302.01
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	0.00	0.00
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	381,798,094.84	412,135,427.07
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	321,948,996.23	319,931,603.25
Bienes muebles	59,849,098.61	92,203,823.82
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-381,798,094.84	-412,135,427.07
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento	0.00	0.00
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	74,519,973.30	83,508,807.96
Servicios de la deuda	74,519,973.30	82,853,807.96
Interno	74,519,973.30	82,853,807.96
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	655,000.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-74,519,973.30	-83,508,807.96
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-209,177,804.70	-42,421,933.02
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	502,956,398.06	545,378,331.08
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	293,778,593.36	502,956,398.06

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

Director de Contabilidad

Lic. Rodolfo Hernández Arévalo

Coordinador Administrativo y Financiero

C. Héctor Segundo Masegosa Llanas

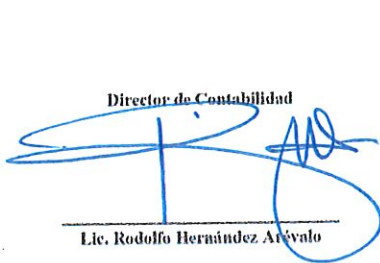
Director General

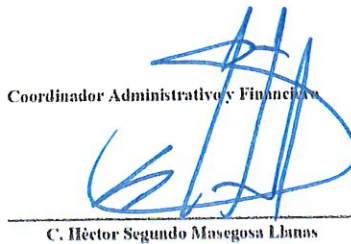
Lic. Hugo Federico Garza Sáenz

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO ANALÍTICO DE ACTIVO					
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	4,355,260,131.11	11,634,543,587.16	11,870,079,688.86	4,119,724,029.41	-235,536,101.70
Activo circulante	825,823,948.59	7,181,724,967.80	7,260,057,168.17	747,491,748.22	-78,332,200.37
Efectivo y equivalentes	502,956,398.06	6,360,586,334.39	6,569,764,139.09	293,778,593.36	-209,177,804.70
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	212,562,805.70	636,203,038.35	515,399,952.72	333,365,891.33	120,803,085.63
Derechos a recibir bienes o servicios	60,278,027.31	82,206,039.96	119,908,083.22	22,575,984.05	-37,702,043.26
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	94,151,390.66	102,729,555.10	54,984,993.14	141,895,952.62	47,744,561.96
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-44,124,673.14	0.00	0.00	-44,124,673.14	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	3,529,436,182.52	4,452,818,619.36	4,610,022,520.69	3,372,232,281.19	-157,203,901.33
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	10,000.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	269,102,351.05	5,991,067.53	93,433,873.98	181,659,544.60	-87,442,806.45
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,921,949,872.36	602,870,985.06	584,945,562.09	5,939,875,295.33	17,925,422.97
Bienes muebles	401,132,709.81	311,518,145.20	268,470,284.74	444,180,570.27	43,047,860.46
Activos intangibles	7,570,459.30	0.00	68,816.70	7,501,642.60	-68,816.70
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-3,519,483,426.95	3,532,417,521.57	3,661,599,660.53	-3,648,665,565.91	-129,182,138.96
Activos diferidos	749,263.63	10,900.00	115,512.06	644,651.57	-104,612.06
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	448,414,953.32	0.00	1,388,810.59	447,026,142.73	-1,388,810.59

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

Director de Contabilidad

Lic. Rodolfo Hernández Arévalo

Coordinador Administrativo y Financiero

C. Héctor Segundo Masegosa Llanas

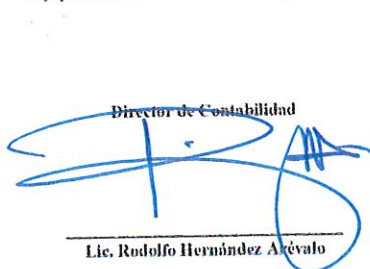
Director General

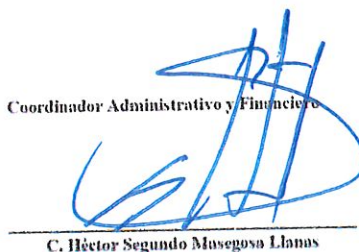
Lic. Hugo Federico Garza Sáenz

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras 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			42,882,080.00	45,826,838.00
Instituciones de crédito			42,882,080.00	45,826,838.00
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Deuda externa			0.00	0.00
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			42,882,080.00	45,826,838.00
Largo plazo				
Deuda interna			257,706,240.07	211,879,402.07
Instituciones de crédito			257,706,240.07	211,879,402.07
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Deuda externa			0.00	0.00
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			257,706,240.07	211,879,402.07
Total de Otros pasivos			152,169,966.13	66,681,237.65
Total Deuda Pública y Otros Pasivos			452,758,286.20	324,387,477.72

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

Director de Contabilidad

Lic. Rodolfo Hernández Arévalo

Coordinador Administrativo y Financiero

C. Héctor Segundo Musegosa Llanas

Director General

Lic. Hugo Federico Garza Sáenz

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes 1º de enero al 31 de diciembre de 2025

TIPO DE JUICIO	CANTIDAD	NÚMERO DE JUICIOS		IMPORTE	
		SIN MONTO ESTIMADO, APROXIMADO O DETERMINADO.	MONTO ESTIMADO, APROXIMADO O DETERMINADO.	MONEDA NACIONAL.	MONEDA EXTRANJERA.
LABORALES	6	0	6	4,050,000.00	0
JUICIOS CONTENCIOSOS ADMINISTRATIVOS.	38	0	1	5,184,131.57	0
JUICIOS CIVILES RADICADOS EN EL JUZGADO MIXTO DE LAZARO CARDENAS.	3	0	3	3,000,000.00	0
JUICIOS ORDINARIOS CIVILES.	3	0	1	4,311,207.80	0
JUICIOS MERCANTILES.	1	0	1	1,145,291.20	0
TOTAL	51	0	12	17,690,630.57	0

Detalles de los Pasivos Contingentes:

- **Laborales.**

Juicios 1 – 6

- **Descripción del pasivo contingentes:** Se trata en su mayoría de pasivos calculados como estimación para juicios laborales donde quien demanda se dice despedido, por lo cual reclama reinstalación o indemnización, pago de salarios caídos, intereses y prestaciones.
- **Monto estimado, o en su defecto explicar por qué no se ha podido estimar:** \$4,050,000.
- **Probabilidad de ocurrencia:** la posibilidad de que el pasivo se actualice como pago real es variable, pues para ello deben valorarse los planteamientos de los actores, las defensas de la CAPA y la interpretación judicial aplicable.

- **Plazo de resolución estimado:** En el caso de juicios laborales tramitados en las Juntas de Conciliación y Arbitraje implica varios años sin poder establecer un plazo exacto. En los juicios ante el Tribunal de Conciliación y Arbitraje, depende de la agenda de los Tribunales por lo que es un factor que no puede medirse con exactitud.

- **Base legal:** LEY FEDERAL DEL TRABAJO Y LEY DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DE LOS PODERES LEGISLATIVO, EJECUTIVO Y JUDICIAL DE LOS AYUNTAMIENTOS Y ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.

- **Juicios Contenciosos Administrativos.**

- Juicios 38 - 1**

- **Descripción del pasivo contingentes:** Se trata en su mayoría de asuntos administrativos presentados a través de recurso de revisión interno, en contra de actos realizados por la CAPA, sin embargo, en este caso es una solicitud de pago de incumplimiento de contrato.

- **Monto estimado, o en su defecto explicar por qué no se ha podido estimar:** \$5,184,131.57

- **Probabilidad de ocurrencia:** la posibilidad de que el pasivo se actualice como pago real es variable, pues para ello deben valorarse los planteamientos de los actores, las defensas de la CAPA y la interpretación judicial aplicable.

- **Plazo de resolución estimado:** En el caso de juicios Contenciosos Administrativos, depende de la agenda de la sala correspondiente a la que se asignado el expediente, por lo que es un factor que no puede medirse con exactitud.

- **Base legal:** CÓDIGO DE PROCEDIMIENTOS Y JUSTICIA ADMINISTRATIVA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, CÓDIGO CIVIL PARA EL ESTADO DE QUINTANA ROO Y CÓDIGO DE PROCEDIMIENTOS CIVILES PARA EL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QUINTANA ROO.

- **Juicios Civiles Radicados en el Juzgado Mixto de Lázaro Cárdenas.**

- Juicios 3 – 3**

- **Descripción del pasivo contingente:** Se trata en este caso de tres juicios en los cuales se solicita una acción reivindicatoria a favor del ejido demandante, sin embargo, a pesar de no solicitar una cuestión económica por parte del demandante, se estima que se podría requerir el pago de gastos y costas generados en los 3 juicios.

- **Monto estimado, o en su defecto explicar por qué no se ha podido estimar:** \$3,000,000 aclarando que es 1,000,000 por cada juicio.

- **Probabilidad de ocurrencia:** la posibilidad de que el pasivo se actualice como pago real es variable, pues para ello deben valorarse los planteamientos de los actores, las defensas de la CAPA y la interpretación judicial aplicable.
- **Plazo de resolución estimado:** En el caso de juicios reivindicatorios, depende de la agenda del juzgado correspondiente a la que se asignado el expediente, por lo que es un factor que no puede medirse con exactitud.
- **Base legal:** CÓDIGO CIVIL PARA EL ESTADO DE QUINTANA ROO y CÓDIGO DE PROCEDIMIENTOS CIVILES PARA EL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QUINTANA ROO.

- **Juicios Ordinarios Civiles.**

3-1

- **Descripción del pasivo contingente:** En este caso se reclama la omisión de diversas estimaciones de contratos que realizo la CAPA con la empresa demandante.
- **Monto estimado, o en su defecto explicar por qué no se ha podido estimar:** \$1,145,291.20.
- **Probabilidad de ocurrencia:** la posibilidad de que el pasivo se actualice como pago real es variable, pues para ello deben valorarse los planteamientos de los actores, las defensas de la CAPA y la interpretación judicial aplicable.
- **Plazo de resolución estimado:** En el caso de los juicios civiles, depende de la agenda del juzgado, por lo que es un factor que no puede medirse con exactitud.
- **Base legal:** CÓDIGO CIVIL PARA EL ESTADO DE QUINTANA ROO y CÓDIGO DE PROCEDIMIENTOS CIVILES PARA EL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QUINTANA ROO.

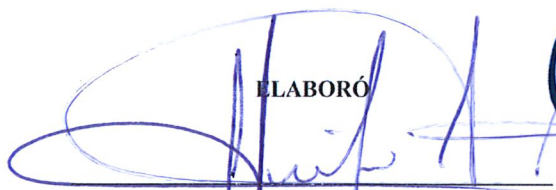
- **Juicios Mercantiles.**

1-1

- **Descripción del pasivo contingente:** En este caso se reclama la omisión de diversas estimaciones de contratos que realizo la CAPA con la empresa demandante.
- **Monto estimado, o en su defecto explicar por qué no se ha podido estimar:** \$4,311,207.80.
- **Probabilidad de ocurrencia:** la posibilidad de que el pasivo se actualice como pago real es variable, pues para ello deben valorarse los planteamientos de los actores, las defensas de la CAPA y la interpretación judicial aplicable.

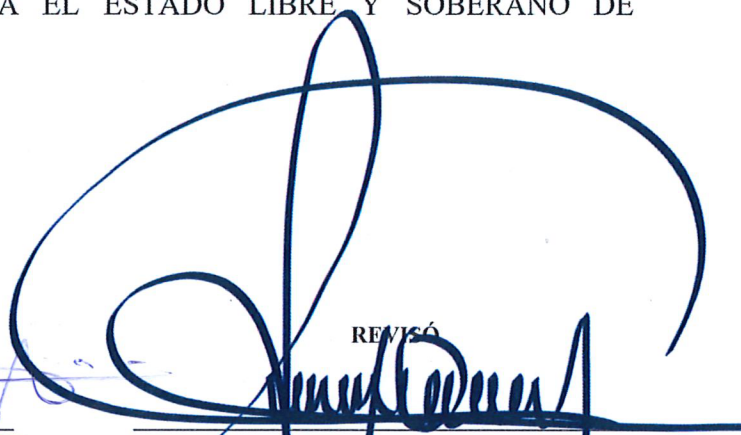
- **Plazo de resolución estimado:** En el caso de los juicios civiles, depende de la agenda del juzgado, por lo que es un factor que no puede medirse con exactitud.
- **Base legal:** CÓDIGO CIVIL PARA EL ESTADO DE QUINTANA ROO y CÓDIGO DE PROCEDIMIENTOS CIVILES PARA EL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE QUINTANA ROO.

ELABORÓ



LIC. VÍCTOR JESUS COB AC
DIRECTOR JURÍDICO.

REVISÓ



LIC. JOSÉ ANTONIO ORTÍZ NUÑEZ
COORDINADOR JURÍDICO Y TITULAR DE LA
UNIDAD DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA
INFORMACIÓN PÚBLICA Y
PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

AUTORIZO



LIC. HUGO FEDERICO GARZA SAENZ
DIRECTOR GENERAL DE LA C.A.P.A.

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

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025

(Cifras en pesos)

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.

EL 16 de julio del 2021, se modifica la Ley de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, mediante el Decreto 133.

La estructura organizacional de la Entidad ha tenido cambios, el más recientes fue en enero de 2023, quedando registrado el organigrama actual, el 16 de junio de 2023, con el número de registro SECOES/ORG/013/ENT-CAPA/VI/2023, de conformidad con lo establecido en los artículos 43 Fracción XXXIX de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo y Artículo 42 Fracción XXVII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría.

Nota 2. Panorama Económico Financiero

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo opera con los importes autorizados en el Presupuesto de Egresos, publicado el 23 de diciembre del 2024 en el Periódico Oficial del Estado a través del Decreto No. 80, así como en lo establecido en 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.

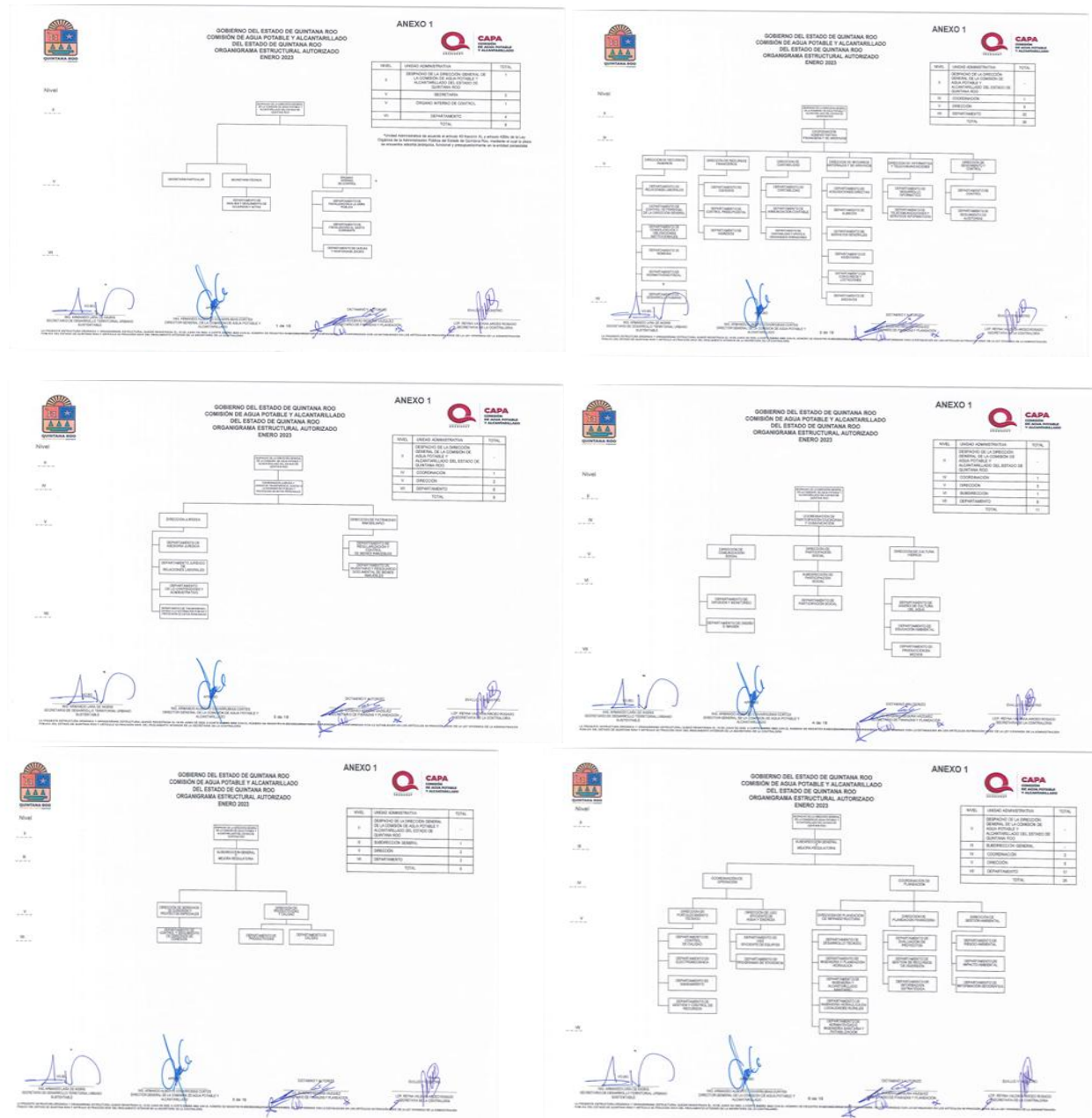
El ejercicio fiscal en ejecución, comprende el periodo del 1 de enero y 31 de diciembre del 2025.

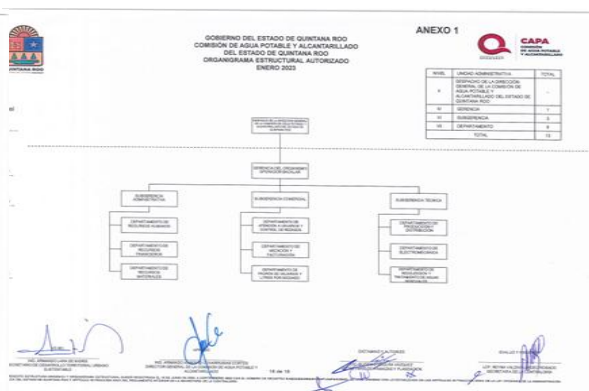
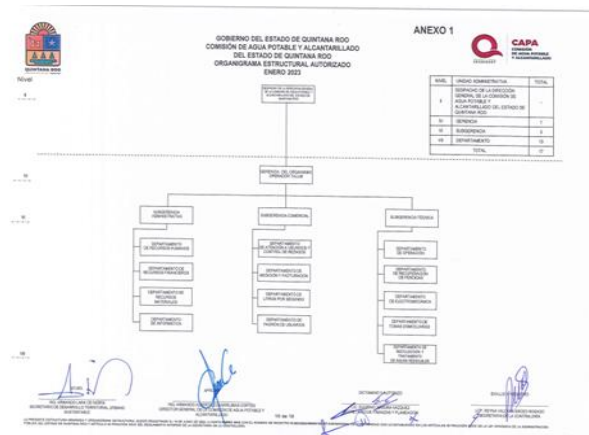
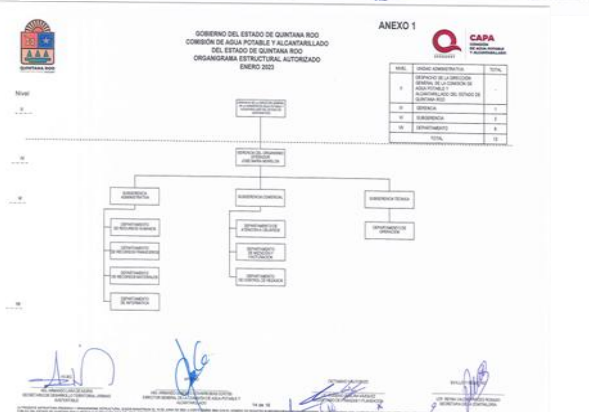
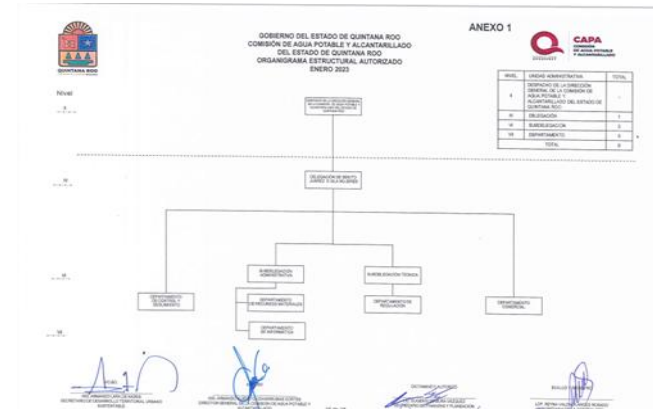
La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo se rige por la Ley de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, Ley General de Contabilidad Gubernamental y disposiciones reglamentarias federales y estatales. Así también, cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, para el cumplimiento de sus funciones.

En lo relativo a nuestra situación fiscal, estamos dados de alta con la actividad económica: captación, tratamiento y suministro de agua para uso doméstico, y 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 entidad paraestatal 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, declaración de proveedores de IVA, declaración informativa mensual de proveedores, declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales ISR, declaración informativa de IVA con la anual de ISR y declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.

Estructura organizacional básica





La entidad, forma parte del contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de pago Numero F/10906, de fecha 26 de noviembre 2015, con las figuras de Fideicomitente y Fideicomisario en segundo lugar. Y del contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración, Garantía y Fuente de Pago Numero F/2001298-0, en donde es Fideicomisario en Primer Lugar. La entidad no maneja ningún mandato ni análogo.

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

En lo referente a la normatividad supletoria, los Estados Financieros se presentan comparativos y fueron elaborados dando cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las demás disposiciones normativas y jurídicas vigentes.

Nota 5. Políticas de contabilidad significativas

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

- a) Los bienes muebles se encuentran registrados a su costo de adquisición, sin incluir el Impuesto al Valor Agregado como parte del mismo y se deprecian en línea recta, considerando las tasas de depreciación que se muestran en la nota no. 7
- b) 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.
- c) 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.
- d) Los ingresos propios se reconocen al momento de registrar el ingreso devengado y recaudado de forma simultánea a la percepción del recurso.
- e) Almacenes, el valor del costo de materiales en las entradas y salidas se realiza conforme al procedimiento PEPS, primeras entradas, primeras salidas.

La entidad no realiza operaciones en el extranjero.

Es importante señalar que la Comisión, presenta una plantilla laboral muy antigua, con personal con muchos años de servicio, sin embargo, todas las prestaciones sociales y de seguridad social, están garantizadas en el presupuesto de egresos autorizado en el capítulo 1000 de servicios personales del ejercicio 2025.

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 31 de diciembre de 2025 de 45,499.06 dólares (son: Cuarenta y cinco mil cuatrocientos noventa y nueve dólares 06/100 USD), los cuales convertidos al tipo de cambio de la misma fecha, de \$17.9528 pesos por dólar, genera un saldo por el importe en pesos de \$816,835.60 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.

- a) 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:

Concepto	% de depreciación anual	Años de vida útil
Edificios no habitacionales	3.30%	30
Sistemas de agua potable	4%	25
Sistemas de saneamiento	4%	25
Sistemas de medición	4%	25
Obras en concesión	4%	25
Mobiliario y equipo de oficina	10%	10
Equipo de computo	20%	5
Equipo de transporte	20%	5
Equipo de operación	10%	5
Equipo de comunicación	10%	10
Equipo de laboratorio	20%	5
Equipo de topografía	10%	10

- b) La Comisión de Agua Potable, al 30 de junio de 2025 se efectuó la modificación del porcentaje de depreciación 33.3% de equipo de cómputo, equipos y aparatos audiovisuales, cámaras fotografías y de vídeo al 20% de depreciación con 5 años de vida útil de esos bienes.
- c) Ningún concepto de gastos de investigación o financiero fue capitalizado en los bienes muebles o activos intangibles al 31 de diciembre de 2025.
- d) La entidad no tiene inversiones financieras, por lo que no aplica este inciso.
La entidad ha realizado traspasos a obra terminada por un valor de \$207,388,568.42
- e) Al 31 de diciembre de 2025, los bienes inmuebles y muebles no se encuentran dados en garantía, ni están sujetos a embargo.
- f) Al cierre del ejercicio de 2025 no se realizaron desmantelamientos de activos, procedimientos, implicaciones y efectos contables.
- g) Se lleva un control de los activos para garantizar el uso óptimo y aplicación de los mismo.

Nota 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Los Fideicomisos de la Entidad, no se reportan por ramo administrativo, porque su origen y estructura, dependen de la garantía del pago, que son los derechos de concesión, que se avalan por un título de concesión.

El 24 de diciembre 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
--	------------

Fideicomiso F/2001298-0	26/11/2015
Edo de Q. Roo	Fideicomitente y Fideicomisario en segundo lugar
CAPA del Edo de Q Roo	Fideicomisario en primer lugar
Banco Santander(México) , S.A.	Fiduciario

Nota 9. Reporte de la recaudación

Al cierre del mes de diciembre de 2025 se estimó recaudar, considerando ampliaciones y reducciones al presupuesto de ingresos, \$1,752.97 millones de pesos, la recaudación efectiva fue de \$ 1,689.24 millones de pesos, no logrando alcanzar la meta recaudadora 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 no son puntuales para la realización del pago respectivo. Se consideran los pagos por uso de infraestructura hechos a la dirección general y se incluyen los importes que cada organismo operador reporta mes a 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) como parte de los convenios con desarrolladores de viviendas para las nuevas interconexiones a la infraestructura hidráulica, 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 \$302.29 millones de pesos, quedando un saldo por el importe de \$257.71 millones de pesos; la porción a corto plazo del ejercicio 2025 ha sido liquidada.

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 Fitch Ratings, presentando como ultimas calificaciones emitidas las siguientes:

Agencia	Evaluación Institucional	Evaluación Crédito	Fecha
Fitch Ratings	A	AA SE RETIRA OPINIÓN NEGATIVA	23 de Junio de 2025
HR Ratings	A+	AA+ E	29 de agosto de 2025

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, emitidos por gobierno central. Se continúa aplicando el programa de 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.

Nota 13. Información por segmentos.

Informamos de los ingresos totales de los organismos operadores al finalizar el mes de diciembre de 2025, de esta comisión:

Ingresos en Unidad Responsable	Ingreso Recaudado	% de Avance de la Recaudación	Ingreso por recaudar
Dirección General	860,613,640.25	93%	62,176,409.76
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	41,758,584.65	98%	697,745.35
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	145,988,539.95	98%	2,989,927.05
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	29,847,217.61	96%	1,293,344.39
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	18,088,688.96	96%	703,996.04
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	51,443,788.78	88%	6,956,217.22
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	306,856,609.93	99%	4,557,862.07
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	234,645,131.47	107%	-15,645,124.47
Total	1,689,242,201.60		63,730,377.41

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

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Los ingresos de gestión corresponden a los recursos propios que obtiene el Organismo por la prestación de servicios a su cargo, así como por otros ingresos derivados de su operación, de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Clasificador por Rubros de Ingresos emitido por el CONAC.

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024, los ingresos de gestión ascendieron a **\$1,306,614,009.09** y **\$1,238,550,351.48**, respectivamente, lo que representa un **incremento neto de \$68,063,657.61**, equivalente aproximadamente a **5.50%** respecto del ejercicio anterior. La integración y variación por rubro es la siguiente:

- **Derechos.** Incluyen principalmente los cobros por la prestación de servicios de agua potable, alcantarillado, saneamiento y demás derechos establecidos en la normativa aplicable. En 2025 se registraron ingresos por **\$1,288,786,237.98**, frente a **\$1,202,601,498.84** en 2024, observándose un **incremento de \$86,184,739.14**, que constituye la principal fuente del crecimiento de los ingresos de gestión.
- **Productos.** Corresponden a rendimientos financieros, intereses y otros productos generados por recursos del Organismo. En 2025 ascendieron a **\$17,479,156.94**, mientras que en 2024 fueron **\$35,688,206.00**, lo que implica una **disminución de \$18,209,049**, derivada de un menor nivel de productos financieros y otros ingresos de esta naturaleza durante el ejercicio.
- **Aprovechamientos.** Incluyen multas, sanciones, actualizaciones y otros ingresos no comprendidos en los rubros anteriores. En 2025 se obtuvieron **\$348,614.17**, frente a **\$260,646.64** en 2024, con un **incremento de \$87,967.53**.
- **Ingresos por venta de bienes y servicios.** Durante los ejercicios 2025 y 2024 no se registraron operaciones en este rubro, por lo que su saldo fue de **\$0.00** en ambos periodos.

CUENTA	2025	2024
Derechos	1,288,786,237.98	1,202,601,498.84
Productos	17,479,156.94	35,688,206.00
Aprovechamientos	348,614.17	260,646.64
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
Total ingresos de gestión	1,306,614,009.09	1,238,550,351.48

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

Los ingresos por participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones, así como por transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, corresponden a los recursos que la Entidad recibe de la Federación, del Estado y de otros entes públicos para el cumplimiento de sus funciones y programas, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Clasificador por Rubros de Ingresos emitido por el CONAC.

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024, estos ingresos ascendieron a **\$382,676,476.55** y **\$573,840,668.38**, respectivamente, lo que representa una **disminución neta de \$191,164,191.83**, equivalente aproximadamente a **33.31 %** respecto del ejercicio anterior. La variación se explica por lo siguiente:

- **Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.** En 2025 se reconocieron ingresos por **\$130,291,495.04**, mientras que en 2024 ascendieron a **\$328,137,937.46**, observándose una **disminución de \$197,846,442.42**. Esta reducción obedece al menor monto de recursos registrados en el ejercicio por estos conceptos, de acuerdo con los calendarios y convenios de ministración de recursos suscritos con las instancias correspondientes.
- **Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.** En 2025 ascendieron a **\$252,384,981.51**, frente a **\$245,702,730.92** en 2024, lo que implica un **incremento de \$6,682,250.59 (2.72 %)**, derivado de mayores apoyos, subsidios y otras transferencias corrientes otorgadas al Organismo durante el ejercicio.

CUENTA	2025	2024
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	130,291,495.04	328,137,937.46
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	252,384,981.51	245,702,730.92

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	382,676,476.55	573,840,668.38
--	----------------	----------------

Otros Ingresos y Beneficios

Al 31 de diciembre de 2025 no se han registrado otros ingresos por ingresos financieros, disminución del exceso de provisiones, bonificaciones y descuentos u otros ingresos y beneficios varios.

Gastos y otras pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento corresponden a las erogaciones corrientes necesarias para la operación ordinaria del Organismo, de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el CONAC. Incluyen servicios personales, materiales y suministros, así como servicios generales.

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024, los **gastos de funcionamiento** ascendieron a **\$1,243,611,101.72** y **\$1,125,703,517.27**, respectivamente, lo que representa un **incremento neto de \$117,907,584.45 (10.47%)** respecto del ejercicio anterior. Su composición y variación es la siguiente:

- **Servicios personales.** Comprenden sueldos, salarios, prestaciones y demás remuneraciones al personal. En 2025 sumaron **\$471,883,359.51**, frente a **\$443,592,531.28** en 2024, con un **incremento de \$28,290,828.23 (6.38%)**, asociado principalmente a ajustes salariales, incremento de prestaciones y variaciones en la plantilla ocupada.
- **Materiales y suministros.** Incluyen combustibles, lubricantes, materiales de oficina, refacciones, equipo menor y otros bienes de consumo. En 2025 ascendieron a **\$120,861,189.75**, inferiores a los **\$129,507,937.69** de 2024, lo que implica una **disminución de \$8,646,747.94 (-6.68%)**, derivada de una menor adquisición de insumos y de medidas de racionalización del gasto.
- **Servicios generales.** Comprenden pagos por energía eléctrica, agua, telefonía, arrendamientos, mantenimiento, servicios profesionales, seguros y otros servicios contratados. En 2025 se registraron **\$650,866,552.46**, mientras que en 2024 fueron **\$552,603,048.30**, observándose un **incremento de \$98,263,504.16 (17.78%)**, relacionado principalmente con mayores costos de energía y servicios, así como con la ampliación de trabajos de conservación y mantenimiento de la infraestructura.

CUENTA	2025	2024
Servicios personales	471,883,359.51	443,592,531.28
Materiales y suministros	120,861,189.75	129,507,937.69
Servicios generales	650,866,552.46	552,603,048.30
Total gastos de funcionamiento	1,243,611,101.72	1,125,703,517.27

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Los intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública corresponden a las erogaciones financieras derivadas de las obligaciones contratadas por el Organismo, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el CONAC. Incluyen principalmente los intereses devengados, los gastos asociados a la contratación y administración de los financiamientos, así como el costo de coberturas financieras, cuando existen.

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024, estos conceptos ascendieron a **\$31,384,119.48** y **\$43,440,394.26**, respectivamente, lo que representa una **disminución neta de \$12,056,274.78**, equivalente aproximadamente a **27.75%** respecto del ejercicio anterior. La variación se explica como sigue:

- **Intereses de la deuda pública.** En 2025 se reconocieron intereses por **\$29,607,024.89**, mientras que en 2024 fueron **\$41,448,065.11**, observándose una **disminución de \$11,841,040.22**. Esta reducción se asocia al menor saldo promedio de los financiamientos en el ejercicio y/o a mejores condiciones financieras (tasas y plazos) de los créditos vigentes.
- **Comisiones de la deuda pública.** Durante 2025 y 2024 no se registraron comisiones por la contratación o administración de la deuda, por lo que el saldo en ambos ejercicios fue de **\$0.00**.
- **Gastos de la deuda pública.** Incluyen gastos notariales, de formalización, estructuración, garantías, administración y otros costos vinculados a la operación de los financiamientos. En 2025 ascendieron a **\$1,777,094.59**, superiores a los **\$1,337,329.15** de 2024, lo que implica un **incremento de \$439,765.44 (≈32.88%)**, derivado de mayores costos asociados a la gestión y seguimiento de la deuda.
- **Costo por coberturas.** Corresponde al costo de instrumentos financieros contratados para cubrir riesgos asociados a la deuda (por ejemplo, variaciones en tasas de interés). En 2025 no se registraron montos por este concepto (**\$0.00**), mientras que en 2024 ascendieron a **\$655,000.00**, observándose una **disminución de \$655,000.00 (100%)** debido a que en 2025 no se mantuvieron coberturas financieras vigentes.
- **Apoyos financieros.** No se identificaron apoyos financieros relacionados con la deuda pública en los ejercicios presentados, por lo que el saldo fue de **\$0.00** tanto en 2025 como en 2024.

CUENTA	2025	2024
Intereses de la Deuda Pública	29,607,024.89	41,448,065.11
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	1,777,094.59	1,337,329.15
Costo por Coberturas	0.00	655,000.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	31,384,119.48	43,440,394.26

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Los otros gastos y pérdidas extraordinarias corresponden, principalmente, al reconocimiento contable de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones de los bienes del Organismo, así como a otros cargos no recurrentes asociados a la operación, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas emitidas por el CONAC.

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024, este rubro ascendió a **\$145,168,959.32** y **\$163,740,015.07**, respectivamente, lo que representa una **disminución neta de \$18,571,055.75**, equivalente aproximadamente a **11.34%** respecto del ejercicio anterior. La variación se explica como sigue:

- **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.** Incluyen las depreciaciones y amortizaciones de la infraestructura, maquinaria, equipo, mobiliario y activos intangibles, así como los deterioros y obsolescencias reconocidos. En 2025 sumaron **\$145,168,832.13**, frente a **\$163,740,015.07** en 2024, observándose una **disminución de \$18,571,182.94**, asociada al comportamiento del saldo de los activos sujetos a depreciación y a la vida útil remanente determinada para los mismos.
- **Provisiones.** No se registraron provisiones por contingencias u otros conceptos en 2025 ni en 2024, por lo que el saldo fue de **\$0.00** en ambos ejercicios.
- **Disminución de inventarios.** No se identificaron pérdidas extraordinarias por disminución de inventarios (mermas, quebrantos u otras), por lo que en ambos ejercicios el saldo fue de **\$0.00**.
- **Otros gastos.** Corresponden a cargos aislados y no recurrentes que no se encuentran comprendidos en las partidas anteriores. En 2025 se registraron **\$127.19**, mientras que en 2024 no se presentaron importes en este concepto.

CUENTA	2025	2024
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	145,168,832.13	163,740,015.07
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	127.19	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	145,168,959.32	163,740,015.07

Inversión Pública

La inversión pública corresponde a los recursos aplicados a la ejecución de obras y acciones de infraestructura que, de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas emitidas por el CONAC, se clasifican como gasto de capital. En el caso del Organismo, dicha inversión se reconoce contablemente en la cuenta “**Construcción en**

bienes no capitalizable”, que agrupa las obras realizadas en bienes que no cumplen con los criterios para su reconocimiento como activo fijo propio.

Durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2025 y 2024, la inversión pública se integró exclusivamente por este concepto, con los importes siguientes:

- 2025: \$44,657,261.22
- 2024: \$67,479,761.16

Lo anterior representa una **disminución de \$22,822,499.94**, equivalente aproximadamente a **33.82%** respecto del ejercicio 2024. La variación obedece a un menor volumen de obras y acciones clasificadas como bienes no capitalizables durante 2025, en comparación con las ejecutadas en 2024.

Cabe señalar que, aunque presupuestariamente se consideran gasto de inversión, desde el punto de vista contable estos recursos se reconocen directamente en resultados del ejercicio, al no generar activos capitalizables para el Organismo.

CUENTA	2025	2024
Construcción en Bienes no Capitalizable	44,657,261.22	67,479,761.16
Inversión Pública	44,657,261.22	67,479,761.16

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

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 \$293,778,593.36 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 2025 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	2025	2024
Fondo Fijo	8,496.94	0.00
Fondo Cajeras	0.00	0.00
Fondo para pago a operadores de bomba	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	293,770,096.42	502,956,398.06
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total efectivo y equivalentes	293,778,593.36	502,956,398.06

La Comisión de Agua Potable tiene diversas cuentas bancarias, 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, las cuales se presentan a continuación:

BANCO AZTECA		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01720125596825	RECAUDADORA LAZARO CARDENAS	388,125.45
01720125596847	RECAUDADORA BACALAR	424,315.32
01720125596869	RECAUDADORA MORELOS	294,905.57
01720154970584	PRODUCTIVA DG.	187,284,483.75
01720154970191	CONCENTRADORA DG.	18,241,630.82
01720154963390	RECAUDADORA OTHON P. BLANCO	0.00
01720154964580	GASTO CORRIENTE OTHÓN P. BLANCO	573.13
01720154964939	RECAUDADORA TULUM	397,913.77
01720154965411	GASTO CORRIENTE TULUM	175.86
01720154967071	RECAUDADORA COZUMEL	127,972.62
01720154967341	GASTO CORRIENTE COZUMEL	60.40
01720154967936	GASTO CORRIENTE BACALAR	78.81
01720131475712	GASTO CORRIENTE LAZARO CARDENAS	51.39
01720154967600	GASTO CORRIENTE JOSE MARIA MORELOS	998.49
01720154965905	RECAUDADORA FELIPE CARRILLO PTO.	501,510.60
01720154966241	GASTO CORRIENTE FELIPE CARRILLO PTO.	722,103.80

BANCO INTERACIONES		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
F10906	FONDO DE RESERVA (F10906)	18,460,533.36
BANCO MERCANTIL DEL NORTE		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
0684170138	NOMINA PASIVOS LABORALES	9,841.90
0110301392	GASTO CORRIENTE DG	2,268,364.68
0653882129	RECAUDADORA COZ	226,591.98
0829352164	RECAUDADORA COZ (DOLARES)	816,835.60
0653884020	RECAUDADORA OPB	2,619.01
0653884990	RECAUDADORA SOL	-364.00
0121856160	GASTO CORRIENTE SOL	21,889.15
01013	CUENTA PUENTE COZUMEL	0.00
00001	CUENTA PUENTE NÓMINA	2,230.72
1307988572	LDOE 2025	198,480.52
1311151766	LDOE-IPP 2025	46,329.67
1321284814	PROAGUA FEDERAL 2025	1,788,742.60
1321677706	PROAGUA DESINFECCION FEDERAL 2025	621.64
1321922862	FISE 2025	895,816.36
1322514536	PROAGUA DESINFECCIÓN ESTATAL GIC 2025	443.04
1322513155	PROAGUA ESTATAL GIC 2025	2,819,930.29
1330065547	FADEN 2025.	10,768.30
1332843468	PRODDER FEDERAL 2025	1.00
1332849059	PROSANEAR FEDERAL 2025	1.00
1338058910	PRODDER ESTATAL GIC 2025	1.00
1338058901	PROSANEAR ESTATAL GIC 2025	30,614,235.77
1336166026	FIDEICOMISO	113.42
072690013433524258	FAFEF 2025	1,669,272.78
BANCO SANTANDER		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
515003182708	FIDEICOMISO DE INVERSION	10,261.92
18000071035	RECAUDADORA BENITO JUAREZ	802,843.07
18000071049	RECAUDADORA SOLIDARIDAD	394,724.81
65503881873	RECAUDADORA TRANSF	11,788,254.79
18000053002	NOMINA SANTANDER	5,239.04
18000053570	GASTO CORRIENTE OTHON P BLANCO 3570	4,152,948.06
18000123579	RECAUDADORA TULUM	243,101.59
18000053584	GASTO CORRIENTE OTHON P BLANCO 3584	13,366.22
18000053598	GASTO CORRIENTE ISLA MUJERES	223.68
18000053613	GASTO CORRIENTE SOLIDARIDAD	3,619.22
18000053627	GASTO CORRIENTE COZUMEL 3627	25,851.09
18000053630	GASTO CORRIENTE COZUMEL 3630	2,638,177.48

18000115235	RECAUDADORA BACALAR	244,836.92
18000068006	CONTRAPRESTACIONES	2,354.96
BANCO BBVA		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
0109781323	RECAUDACIÓN DRAEF	439,260.08
0166312446	GASTO CORRIENTE TULUM	12,841.22
0199595139	GASTO CORRIENTE BACALAR	15,001.00
0106517854	GASTO CORRIENTE DG	792,288.59
0160577960	GASTO CORRIENTE LC	20,014.60
0186699081	RECAUDADORA OPB	340,252.39
0110709123	GASTO CORRIENTE BANCOMER 9123	31.79
0186699251	RECAUDORA TULUM	246,003.27
BANCO HSBC MEXICO		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
4021141239	RECAUDADORA JMM	82,843.64
4021141247	RECAUDADORA FCP	501,002.65
4021141577	GASTO CORRIENTE DG	2,184,839.48
4021141726	RECAUDADORA TULUM	168,473.37
4030474092	RECAUDADORA DRAEF	370,162.22
4019206424	NOMINA Y PASIVOS LABORALES	8.83
4021219761	GASTO CORRIENTE FCP	8,567.46
4021219811	GASTO CORRIENTE JMM	24,503.41
	SUMAS	293,770,096.42

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Este rubro agrupa los derechos del Organismo para recibir efectivo, equivalentes de efectivo o bienes y servicios dentro de un plazo menor a un año, derivados de operaciones con deudores diversos, préstamos y anticipos, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas emitidas por el CONAC.

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, los **derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a corto plazo** ascienden a \$355,941,875.38 y \$272,840,833.01, respectivamente, lo que implica un **incremento neto de \$83,101,042.37 (30.46%)**. La variación se explica por lo siguiente:

- **Cuentas por cobrar a corto plazo.** No presentan saldo en 2025 ni en 2024: Los ingresos que cobra la CAPA se clasifican como derechos de acuerdo a los artículos 2, 11 y 72 de la Ley de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo y conforme a la normatividad CONAC de las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos en su ANEXO I relativo

a CRITERIOS DE REGISTRO GENERALES PARA EL TRATAMIENTO DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS INGRESOS DEVENGADO Y RECAUDADO que estos deben realizarse de manera simultánea, es decir devengar y recaudar al mismo tiempo cuando se perciba el recurso, por lo que no se tendría movimiento alguno en esta cuenta al cumplir con la Ley y normatividad señalados. Para el control de los adeudos de usuarios por los servicios que presta la CAPA se cuenta con el sistema **ARGOUS** en el cual se pueden consultar todos los movimientos pertinentes como, altas, bajas, facturación, recaudación, control de rezagos, etc.

- **Deudores diversos por cobrar a corto plazo.** Corresponden a saldos a favor distintos de los derivados de la prestación de los servicios principales (recuperaciones, cargos a terceros, etc.). En 2025 registran **\$22,472,753.46**, contra **\$14,352,191.02** en 2024, con un **incremento de \$8,120,562.44 (56.58%)**, por el registro de deudores diversos por litigios.
- **Ingresos por recuperar a corto plazo.** No presentan saldos en ninguno de los ejercicios (**\$0.00** en 2025 y 2024).
- **Préstamos otorgados a corto plazo.** Son créditos concedidos por el Organismo con vencimiento menor a un año. En 2025 ascienden a **\$22.78**, frente a **\$230.74** en 2024, registrando una disminución de **\$207.96 (-90.13%)**, por el cobro prácticamente total de dichos préstamos.
- **Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo.** Incluyen depósitos, garantías u otros créditos a favor que no se encuentran en las subcuentas anteriores. En 2025 suman **\$310,893,115.09**, mientras que en 2024 eran **\$198,210,383.94**, con un **incremento de \$112,682,731.15 (56.85%)**, que constituye el principal factor del crecimiento del rubro.
- **Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.** Son pagos efectuados por adelantado a proveedores. En 2025 presentan un saldo de **\$434.31**, sin registro en 2024, por lo que se observan **nuevos anticipos** pendientes de amortizar al cierre.
- **Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo.**
En 2024 ascendían a **\$997,674.92**, mientras que en 2025 el saldo es **\$0.00**, lo que refleja la **recepción y registro de los bienes correspondientes** o la cancelación de tales anticipos.
- **Anticipo a contratistas (obras) a corto plazo.** Representan recursos entregados a contratistas de obra pública que se amortizan contra estimaciones de trabajos. En 2025 ascienden a **\$22,575,549.74**, frente a **\$36,873,287.14** en 2024, con una **disminución de \$14,297,737.40 (-38.78%)**, asociada a la amortización de anticipos conforme avanza la ejecución de las obras.
- **Anticipo contingencia en litigios.** Corresponde a depósitos vinculados a controversias legales. En 2024 sumaban **\$22,407,065.25**, mientras que en 2025 no se

registran saldos (\$0.00), lo que implica una **disminución de \$22,407,065.25 (-100%)**, derivada de la reclasificación a deudores diversos por litigios en el ejercicio 2025.

- **Anticipos a empleados.** No presentan saldo en ninguno de los ejercicios (\$0.00).

CUENTA	2025	2024
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	22,472,753.46	14,352,191.02
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00
Préstamos otorgados a Corto Plazo	22.78	230.74
Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	310,893,115.09	198,210,383.94
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	434.31	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a Corto Plazo	0.00	997,674.92
Anticipo a contratistas (obras) a Corto Plazo	22,575,549.74	36,873,287.14
Anticipo contingencia en litigios	0.00	22,407,065.25
Anticipos a empleados	0.00	0.00
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios	355,941,875.38	272,840,833.01

Cuentas por cobrar a corto plazo. Con el inicio de la armonización contable en la Comisión de Agua Potable los saldos de las cuentas por cobrar 1.1.2.2 quedó sin afectación provocada por la facturación y cobranza de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, esto debido a la modificación en el método de registro de los ingresos.

La normatividad NOR_01_04_002 Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos indica “Para el reconocimiento de las operaciones financieras relativas al registro de los ingresos, se deberá registrar el ingreso devengado y recaudado de forma simultánea a la percepción del recurso...”

Por lo tanto, cada peso que ingresó nunca pudo registrarse como disminución de las cuentas por cobrar previamente registradas, quedando rezagado el registro de las mismas.

Esto no significa que nunca se realizó el cobro de esas cuentas, lo único que el registro contable no fue modificado con posterioridad al nacimiento de esta nueva forma de registro. Este control lo podemos encontrar dentro del sistema comercial en el cual se lleva el registro de los incrementos de cartera por los servicios que presta la CAPA, así como la disminución de los mismos por la cobranza.

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo. Los deudores diversos por cobrar incrementan por el otorgamiento de viáticos, o creación de adeudos por pendientes por recuperar de la CAPA por los trabajadores de la misma. Deudores diversos conservan un saldo del ejercicio anterior por procedimientos pendientes con el área jurídica. Se crea el auxiliar Deudores diversos por litigios para identificar aquellos colaboradores que por alguna razón tiene adeudo con el ente y se encuentran en procesos legales.

CUENTA	2025	2024
Deudores por viáticos	0.00	0.00
Deudores diversos	238,275.21	350,061.40
Deudores por viáticos externos	0.00	0.00
Deudores diversos externos	2,172.00	14,002,129.62
Deudores Diversos por Litigios	22,232,306.25	0.00
Total Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	22,472,753.46	14,352,191.02

Se presenta la antigüedad de saldos de los deudores diversos al 31 de diciembre de 2025.

Deudores diversos

CODIGO	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
DEDI00585	ARA JIMENEZ PRICILIANO	0.00	0.00	0.00	36,655.23	36,655.23
DEDI00594	MARTIN AGUILAR JULIO ADAN	456.50	0.00	0.00	0.00	456.50
DEDI00689	COLLI MEZO JORGE MANUEL	0.00	0.00	14.95	0.00	14.95
DEDI01892	NAJERA JOSE GABRIEL	0.00	0.00	444.34	0.00	444.34
DEDI02064	CANCHE ALCOCER JESUS SILVESTRE	0.00	0.00	444.34	0.00	444.34
DEDI02950	CANCHE EUAN FRANCISCO ALFREDO	4,615.67	0.00	0.00	0.00	4,615.67
DEDI03053	EK SOBERANIS TOMAS RAFAEL	191.67	0.00	0.00	0.00	191.67
DEDI03805	JIMENEZ PEREZ MARCOS ELISEO	0.00	0.00	994.02	0.00	994.02
DEDI04170	CINDY BLAISDEL NOVELO DAMAS	737.49	0.00	0.00	0.00	737.49
DEDI92801	DIF. EN CAJAS JORGE ALBERTO TUN ALEJOS	8,862.00	0.00	0.00	0.00	8,862.00
DEDI93863	DIF. EN CAJAS DANIELA MARGELY VALENCIA CANTO	184,859.00	0.00	0.00	0.00	184,859.00
	SUMAS	199,722.33	0.00	1,897.65	36,655.23	238,275.21

Préstamos a empleados

CODIGO	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
PREM99999	PREISR	0.00	22.78	0.00	0.00	22.78
	SUMAS	0.00	22.78	0.00	0.00	22.78

Anticipo a Proveedor de Servicios

Código	Nombre	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
APPS02750	PLUXEE MEXICO SA DE CV	434.31	0.00	0.00	0.00	434.31
	SUMAS	434.31	0.00	0.00	0.00	434.31

Anticipo a Contratistas

CODIGO	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
ANCO00014	CONSULTORIA BELSCO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	112,882.60	112,882.60
ANCO00015	COMERCIALIZADORA MJM JASSO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	3,787.52	3,787.52
ANCO00026	CONSTRUCTORA OLAN CARRERA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00	0.00	205,558.91	205,558.91
ANCO00042	GUIAR TRITURADOS SC. DE RL.	0.00	0.00	0.00	223,753.78	223,753.78
ANCO00078	EDIFICACIONES ZIGO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	105,775.64	105,775.64
ANCO00082	GRUPO CONSTRUCTOR Y DESARRO AMBIENTAL DEL SURESTE SA DE CV	0.00	0.00	0.00	13,700.28	13,700.28
ANCO00090	INGENIEROS ASOCIADOS DE Q.ROO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	17,021.78	17,021.78
ANCO00094	MARGADIN MEXICO SA DE CV	0.00	0.00	0.00	395,396.43	395,396.43
ANCO00113	SIGMA CONSTRUCCIONES RESIDENCIALES SA DE CV	0.00	0.00	0.00	9,461,060.87	9,461,060.87
ANCO00121	SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA SPI SA DE CV	46,569.49	0.00	0.00	0.00	46,569.49
ANCO00126	CONSTRUCCIONES MOYUC SA DE CV	5,428,093.59	0.00	0.00	0.00	5,428,093.59
ANCO00185	TERRACERIAS, PAVIMENTOS Y OBRAS CIVILES SA DE CV	1,178,575.05	0.00	0.00	0.00	1,178,575.05
ANCO00193	CONSTRUCTIVA CHAEBOL-KIA SA DE CV	0.00	3,103,979.01	0.00	0.00	3,103,979.01
ANCO00202	INNOVACION Y ESTRATEGIA PARA EL DESARROLLO S.A. DE C.V.	0.00	581,295.57	0.00	0.00	581,295.57
ANCO00220	IRUJARI DEL CARMEN CARRILLO PERAZA	0.00	414,185.72	0.00	0.00	414,185.72
ANCO00227	GESTION Y ASESORIA JURIDICO AMBIENTAL SC	508,175.14		0.00	0.00	508,175.14
ANCO00228	WOLF CONSULTORIA Y CONSTRUCCIONES SA DE CV	775,738.36	0.00	0.00	0.00	775,738.36
	SUMAS	7,937,151.63	4,099,460.30	0.00	10,538,937.81	22,575,549.74

Deudores Diversos por Litigios

CODIGO	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
DEDL00169	RONNY TORRES AVILA	0.00	0.00	0.00	32,395.88	32,395.88
DEDL00339	GUADALUPE VERDUZCO MENDOZA	0.00	22,100,000.00	0.00	0.00	22,100,000.00
DEDL03680	VLADY LUZ MARIA VIVAS VIVAS FGE/QR/MPCOZ/UIR/11/3983	0.00	0.00	0.00	99,910.37	99,910.37
	SUMAS	0.00	22,100,000.00	0.00	132,306.25	22,232,306.25

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.

Almacenes

El método empleado para el registro de las entradas y salidas de almacén es el PEPS primeras entradas, primeras salidas.

CUENTA	2025	2024
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	9,157,462.28	94,151,390.66
Alimentos y utensilios	3,328.89	0.00
Materias primas y materiales de producción y comercialización	143,835.88	56,454,543.66
Materiales y artículos de construcción y de reparación	91,036,922.26	0.00
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	6,535,415.09	39,710.38
Combustibles, lubricantes y aditivos	324,757.67	46.50
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	11,884,004.49	7,743.04
Materiales y suministros para seguridad	14,545.83	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	22,795,680.23	42,082,763.19
Total Almacenes	141,895,952.62	192,736,197.43

Inversiones Financieras

Al 31 de diciembre de 2025, 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.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los saldos que presenta el estado de situación financiera, en el rubro de bienes muebles presenta diferencias con el libro de inventarios, que derivan de los saldos de ejercicios anteriores, antes del inicio de la armonización contable.

Estas diferencias están en proceso de depuración e integración, mediante levantamientos físicos y conciliación con información documental, con el área de inventarios. Cabe mencionar que se realizan conciliaciones de manera constante para realizar las correctivas en los saldos históricos que permitan el saneamiento definitivo de los saldos en las cuentas contables con los registros de control patrimonial. Con lo que respecta a los bienes inmuebles, cabe mencionar que la diferencia existente, es por las obras en proceso, las cuales fueron registradas dentro del resultado del ejercicio correspondiente, por lo que se realizarán las verificaciones dentro de los registros de control patrimonial para realizar los ajustes y modificaciones necesarios que reflejen el monto real de los registros patrimoniales de los bienes inmuebles, eliminando con ello las diferencias existentes debido al incremento de las obras en proceso terminadas.

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.

El activo fijo representa los bienes tangibles e intangibles propiedad de la entidad, utilizados en la operación de sus funciones administrativas, operativas y de infraestructura. Estos activos están sujetos a depreciación o amortización sistemática conforme a su vida útil y tasas establecidas.

CUENTA	Activo Fijo al 31/12/2025	Depreciación o Amortización Acumulada al 31/12/2025	Depreciación o Amortización del ejercicio 2025	Tasa de depreciación o amortización anual
Terrenos	937,227,914.57	0.00	0.00	
Edificios no habitacionales	20,273,971.07	5,708,750.44	194,463.84	3.30%
Infraestructura	4,803,353,913.53	3,399,474,622.13	97,458,500.64	4.00%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	179,019,496.16	0.00	0.00	
Mobiliario y Equipo de Administración	69,327,756.11	52,528,352.26	4,482,930.07	10.00%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,871,940.12	844,813.62	95,525.30	10.00%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,850,255.29	2,345,103.00	-287,296.58	20.00%
Equipo de Transporte	136,825,731.77	93,982,554.85	13,165,088.22	20.00%
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	231,248,291.11	86,224,323.28	13,992,900.72	10.00%
Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	10.00%
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	56,595.87	55,409.43	55,409.43	10.00%
Total bienes muebles e inmuebles	6,384,055,865.60	3,641,163,929.01	129,157,521.64	

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 31/12/2025	Depreciación o Amortización Acumulada al 31/12/2025	Depreciación o Amortización del ejercicio 2025	Tasa de depreciación o amortización anual
Software	7,023,782.25	7,023,779.29	-7,836.27	10.00%
Licencias	477,860.35	477,857.61	32,453.59	10.00%
Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	10.00%
Total bienes intangibles	7,501,642.60	7,501,636.90	24,617.32	

Estas son las bajas de activo efectuadas durante el ejercicio 2025:

CTA. CONTABLE	POLIZA DE BAJA	COSTO	DEPRECIACI ON ACUMULAD A	ACTIVO FIJO NETO
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN				
1.2.4.1.1 Muebles de Oficina y Estantería	PD-202504-02055	58,963.47	48,642.69	10,320.78
	PD-202510-02075	44,599.97	44,551.54	48.43
	PD-202511-01353	12,490.21	12,485.21	5.00
	PD-202511-01701	300.00	300.00	0.00
	PD-202511-01702	1,304.58	1,304.58	0.00
	PD-202511-01704	6,236.96	6,231.96	5.00
	PD-202511-01709	60,330.68	47,899.04	12,431.64
	PD-202511-01984	40,746.00	36,160.98	4,585.02
	PD-202511-02015	15,096.98	15,089.97	7.01
	PD-202511-02016	26,130.36	26,130.36	0.00
	PD-202511-02017	57,083.58	57,074.58	9.00
	PD-202511-02018	50,590.77	46,778.14	3,812.63
	PD-202511-02019	17,638.77	17,638.77	0.00
	PD-202511-02020	38,423.93	38,422.93	1.00
1.2.4.1.2 Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	PD-202504-02055	52,539.82	52,534.82	5.00
	PD-202510-02075	11,754.31	11,753.32	1.00
	PD-202511-01353	31,643.43	31,642.43	1.00
	PD-202511-01701	32,450.00	32,450.00	0.00
	PD-202511-01704	32,260.06	32,257.06	3.00
	PD-202511-01709	40,814.18	40,812.18	2.00
	PD-202511-01984	153,375.37	153,358.36	17.01
	PD-202511-02016	579.55	579.55	0.00
	PD-202511-02017	971.88	971.88	0.00
	PD-202511-02018	40,336.39	40,330.31	6.08
	PD-202511-02019	20.00	20.00	0.00
	PD-202511-02020	9,396.08	9,394.08	2.00

1.2.4.1.3 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la información	PD-202504-02055	250,555.58	248,871.17	1,684.41
	PD-202510-02075	879,351.01	879,317.01	34.00
	PD-202511-01353	185,133.17	185,133.17	0.00
	PD-202511-01701	10,431.04	10,430.04	1.00
	PD-202511-01704	163,687.28	163,685.28	2.00
	PD-202511-01709	248,796.69	248,794.69	2.00
	PD-202511-01984	454,039.13	454,035.10	4.03
	PD-202511-02015	2,356.39	2,356.39	0.00
	PD-202511-02016	3,183.73	3,183.73	0.00
	PD-202511-02017	41,934.15	41,934.15	0.00
	PD-202511-02018	48,759.81	48,759.81	0.00
	PD-202511-02019	4,728.10	4,728.10	0.00
	PD-202511-02020	16,279.61	16,279.61	0.00
1.2.4.1.9 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	PD 202507-00987	63,750.00	531.25	63,218.75
	PD-202510-02075	19,469.00	7,463.12	12,005.88
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo				
1.2.4.2.1 Equipo y Aparatos Audiovisuales	PD-202511-01704	3,920.27	3,920.27	0.00
	PD-202511-02020	1,965.00	1,965.00	0.00
1.2.4.2.2 Aparatos Deportivos	PD-202511-01984	4,313.64	4,313.64	0.00
	PD-202511-02017	10.00	10.00	0.00
1.2.4.2.3 Cámaras Fotográficas y de Video	PD-202504-02055	6,129.09	6,128.09	1.00
	PD-202510-02075	8,080.00	8,079.00	1.00
	PD-202511-01704	3,680.00	3,680.00	0.00
	PD-202511-01709	9,817.36	9,817.36	0.00
	PD-202511-01984	47,395.99	47,395.90	0.00
	PD-202511-02018	16,107.23	16,107.23	0.00
	PD-202511-02020	4,543.26	4,543.26	0.00
1.2.4.2.9 Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo				
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
1.2.4.3.1 Equipo Médico y de Laboratorio	PD-202504-02055	77,388.20	77,387.20	1.00
	PD-202511-01984	222,695.83	222,692.83	3.00
	PD-202511-02020	180.00	180.00	0.00
1.2.4.3.2 Instrumental Médico y de Laboratorio	PD-202504-02055	138,591.52	135,203.19	3,388.33
	PD-202510-02075	24,800.00	19,426.67	5,373.33
	PD-202511-01984	57,958.32	57,957.32	1.00
	PD-202511-02018	7,400.00	7,400.00	0.00
1.2.4.4 Vehículos y Equipo de Transporte				
1.2.4.4.1 Vehículos y Equipo Terrestre	PD-202504-02055	514,663.05	514,663.05	0.00
	PI-202503-00116	582,733.38	582,733.38	0.00
	PI-202503-00117	536,277.46	536,277.46	0.00
	PI-202503-00119	164,594.59	164,594.59	0.00
	PI-202503-00181	518,233.46	518,233.46	0.00
	PI-202503-00197	338,189.65	338,188.65	1.00

	PI-202504-00065	332,702.70	332,702.70	0.00
	PI-202509-00164	579,095.69	125,470.73	453,624.96
	PD-202510-02075	597,537.40	597,537.40	0.00
	PD-202511-01704	333,333.32	333,333.32	0.00
	PD-202511-01709	284,548.84	284,548.84	0.00
1.2.4.4.2 Carrocerías y Remolques				
1.2.4.4.5 Embarcaciones				
1.2.4.4.9 Otros Equipos de Transporte	PI-202502-00197	20,109.48	20,108.48	1.00
	PI-202503-00116	13,513.51	13,513.51	0.00
	PI-202503-00117	13,423.42	13,423.42	0.00
	PI-202503-00118	51,420.42	51,420.42	0.00
	PI-202503-00119	20,269.00	20,269.00	0.00
	PI-202504-00097	20,269.00	20,269.00	0.00
	PI-202510-00150	26,846.84	26,846.84	0.00
	PD-202510-02075	20,269.00	20,269.00	0.00
	PD-202511-01702	20,630.63	20,630.63	0.00
	PD-202511-01704	186,641.64	168,061.78	18,579.86
	PD-202511-01709	112,229.05	102,940.12	9,288.93
	PD-202511-01984	863.64	863.64	0.00
1.2.4.6 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas				
1.2.4.6.1 Maquinaria y Equipo Agropecuario				
1.2.4.6.2 Maquinaria y Equipo Industrial	PD-202510-02075	174,341.77	90,235.11	84,106.66
	PD-202511-01709	2,750,049.96	741,247.18	2,008,802.78
	PD-202511-01984	3,137,473.79	2,186,791.36	950,682.43
	PD-202511-02018	30.00	30.00	0.00
1.2.4.6.3 Maquinaria y Equipo de Construcción	PD-202511-01353	23,000.00	22,999.00	1.00
	PD-202511-01709	144,570.00	40,961.50	103,608.50
1.2.4.6.4 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	PD-202504-02055	176,315.07	108,856.67	67,458.40
	PD-202510-02075	156,358.11	103,151.91	53,206.20
	PD-202511-01701	41,249.78	25,781.12	15,468.66
	PD-202511-01704	16,082.00	10,051.25	6,030.75
	PD-202511-01709	8,980.00	4,190.67	4,789.33
	PD-202511-01984	97,263.51	64,911.69	32,351.82
1.2.4.6.5 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	PD-202504-02055	27,038.00	27,038.00	0.00
	PD-202510-02075	136,127.40	134,864.81	1,262.59
	PD-202511-01353	82,718.45	82,714.43	4.02
	PD-202511-01701	5,003.00	5,002.00	1.00
	PD-202511-01704	58,148.00	58,147.00	1.00
	PD-202511-01709	21,498.00	21,498.00	0.00
	PD-202511-01984	12,652.00	12,650.00	2.00
	PD-202511-02015	8,985.00	8,984.00	1.00
	PD-202511-02016	50.00	50.00	0.00
	PD-202511-02018	30,350.95	30,340.95	10.00

	PD-202511-02020	12,893.52	12,890.52	3.00
1.2.4.6.6 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos.	PD-202504-02055	8,920.00	7,989.42	930.58
	PD-202510-02075	274,218.15	76,346.36	197,871.79
	PD-202511-01704	12,651.27	8,829.79	3,821.48
	PD-202511-01984	18,205.60	16,261.20	1,944.40
	PD-202511-02015	4,679.00	4,679.00	0.00
	PD-202511-02018	4,435.86	4,433.86	2.00
	PD-202511-02020	13,600.00	13,600.00	0.00
1.2.4.6.7 Herramientas y Máquinas-Herramienta	PD-202510-02075	79,255.00	29,159.45	50,095.55
	PD-202511-01709	46,890.00	17,192.99	29,697.01
	PD-202511-01984	115,073.29	109,757.04	5,316.25
1.2.4.6.9 Otros Equipos	PD-202504-02055	5,750.00	5,750.00	0.00
	PD-202510-02075	10.00	10.00	0.00
	PD-202511-01709	33,853.50	3,385.35	30,468.15
	PD-202511-01984	58,410.36	58,410.36	0.00
	PD-202511-02015	1,700.00	1,700.00	0.00
	PD-202511-02018	6,094.00	5,386.53	707.47
	PD-202511-02020	4,222.60	4,222.59	0.01
1.2.4.7 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos				
1.2.4.7.1 Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	PD-202511-02020	2,240.00	2,240.00	0.00
1.2.4.7.2 Objetos de Valor				
1.2.4.9 Otros Bienes Muebles				
1.2.5 Activos Intangibles				
1.2.5.1 Software	PD-202510-02075	8,663.20	8,663.20	0.00
1.2.5.2 Patentes, Marcas y Derechos				
1.2.5.4 Licencias				
1.2.5.4.1 Licencias Informáticas e Intelectuales	PD-202504-02055	60,153.50	60,152.50	1.00
1.2.5.4.2 Licencias Industriales, Comerciales y Otras				
1.2.5.9 Otros Activos Intangibles				
Total general		17,032,106.54	12,784,980.55	4,247,125.91

Las bajas se dieron por diversos motivos: venta de vehículos y desecho ferroso por adjudicación directa, por determinación del Comité de Baja, Enajenación y Destino Final de Bienes Muebles de la CAPA, siniestro de bienes, etc.

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 Secretaría de Finanzas y Planeación con esta comisión, mismos que disminuirán conforme sean cancelados por prescripción.

CUENTA	2025	2024
(Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a recibir efectivo o equivalentes)	-44,124,673.14	-44,124,673.14
(Estimación por pérdidas de Inventarios)	0.00	0.00
Total estimaciones por pérdida o deterioro de activos	-44,124,673.14	-44,124,673.14

Activos Diferidos

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, los **activos diferidos** ascienden a **\$644,651.57** y **\$749,263.63**, respectivamente, lo que implica una **disminución neta de \$104,612.06 96%**. Su integración es la siguiente:

- **Pagos anticipados.** Corresponden a cantidades entregadas por adelantado por conceptos como seguros, arrendamientos, servicios o contratos cuyos beneficios se devengan en periodos futuros. En 2024 presentaban un saldo de **\$56,463.98**, mientras que en 2025 se muestran en **\$0.00**, lo que refleja la aplicación total de dichos pagos.
- **Depósitos en garantía.** Incluyen montos entregados como fianzas, garantías de cumplimiento de contratos, servicios o suministros, que serán recuperados al concluir las obligaciones respectivas. En 2025 ascienden a **\$644,651.57**, inferiores a los **\$692,799.65** de 2024, registrando una **disminución de \$48,148.08**.

CUENTA	2025	2024
Pagos anticipados	0.00	56,463.98
Depósitos en garantía	644,651.57	692,799.65
Total activos diferidos	644,651.57	749,263.63

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	2025	2024
Aportación gic por programas	52,593,197.13	52,593,197.13
Aportaciones al Gobierno del Estado para obras	394,432,945.60	395,821,756.19
Total otros activos no circulantes	447,026,142.73	448,414,953.32

En la actualidad no hay cuentas por cobrar por recaudación de servicios a largo plazo 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.

Pasivo

Nota 27. Cuentas y Documentos por pagar

El pasivo circulante está integrado por las obligaciones a cargo del Organismo cuyo vencimiento es menor a un año, derivadas principalmente de servicios personales, proveedores, retenciones y otras cuentas por pagar, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas emitidas por el CONAC.

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, el **total del pasivo circulante** asciende a **\$110,068,531.69** y **\$188,523,722.57**, respectivamente, lo que representa una **disminución neta de \$78,455,190.88**, equivalente aproximadamente a **41.62%** respecto del ejercicio anterior. La variación por rubro es la siguiente:

- **Servicios personales por pagar a corto plazo.** Corresponde a remuneraciones devengadas y pendientes de pago al personal (sueldos, prestaciones y otras obligaciones laborales de corto plazo). En 2025 suma **\$13,403,891.72**, frente a **\$21,251,241.78** en 2024, con una disminución de **\$7,847,350.06 (-36.93%)**, lo que refleja un menor saldo de obligaciones laborales al cierre del ejercicio.
- **Proveedores por pagar a corto plazo.** Incluye las deudas con proveedores por adquisición de bienes y servicios. En 2025 asciende a **\$17,930,186.33**, mientras que en 2024 fue de **\$24,443,552.57**, registrándose una disminución de **\$6,513,366.24 (-26.65%)**, por menores compromisos pendientes de liquidar con proveedores.
- **Contratistas por pagar a corto plazo.** Representa saldos a favor de contratistas de obra pública ya devengados y no pagados. En 2025 se registran **\$2,329,975.74**, contra **\$69,124,201.15** en 2024, observándose una reducción de **\$66,794,225.41 (-96.63%)**, asociada a la liquidación de estas obligaciones durante el ejercicio.
- **Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.** Comprende impuestos, cuotas de seguridad social y demás contribuciones retenidas o causadas pendientes de enterar a las autoridades correspondientes. En 2025 suma **\$30,468,346.15**, ligeramente superior a los **\$29,174,310.13** de 2024, con un incremento de **\$1,294,036.02 (4.44%)**.
- **Otras cuentas por pagar a corto plazo.** Agrupa obligaciones diversas no incluidas en los rubros anteriores. En 2025 presenta un saldo de **\$108,297.75**, inferior a los **\$1,124,953.57** de 2024, con una disminución de **\$1,016,655.82 (-90.37%)**.
- **Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo.** Corresponde a los vencimientos de la deuda de largo plazo exigibles en el siguiente año. En 2025 asciende a **\$45,826,838.00**, frente a **\$42,882,080.00** en 2024, con un incremento de **\$2,944,758.00 (6.87%)**, de acuerdo con el calendario de pagos de los financiamientos vigentes.
- **Pasivos diferidos a corto plazo.** No se registran saldos en 2025 ni en 2024 (**\$0.00** en ambos ejercicios).
- **Ingresos por clasificar.** Son recursos recibidos respecto de los cuales, al cierre, aún no se ha determinado de forma definitiva el rubro de ingreso que les corresponde, por

lo que se reconocen temporalmente como pasivo. En 2025 ascienden a **\$996.00**, mientras que en 2024 sumaban **\$523,743.37**, con una disminución de **\$522,747.37 (-99.81%)**, lo que refleja una mayor oportunidad en la clasificación de los ingresos.

CUENTA	2025	2024
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	13,403,891.72	21,251,241.78
Proveedores por pagar a Corto Plazo	17,930,186.33	24,443,552.57
Contratistas por pagar a Corto Plazo	2,329,975.74	69,124,201.15
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	30,468,346.15	29,174,310.13
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	108,297.75	1,124,593.57
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	45,826,838.00	42,882,080.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Clasificar	996.00	523,743.37
Total Pasivo Circulante	110,068,531.69	188,523,722.57

Se presenta la antigüedad de saldos de los pasivos circulantes al 31 de diciembre de 2025.
Proveedores por pagar a Corto Plazo

CODIGO	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
PRBI03029	ESTRATEGIAS DIGITALES Y NEGOCIOS BURMENDA SA DE CV	6,090.00	0.00	0.00	0.00	6,090.00
PRBI03476	CONSTRUCCION Y CONSULTORIA KORANA, SA DE CV.	6,355,435.61	0.00	0.00	0.00	6,355,435.61
PRSE00371	CENTRO DE COPIADO MERIDA S.A. DE C.V.	1,177,985.44	0.00	0.00	0.00	1,177,985.44
PRSE00454	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	115,154.00	0.00	0.00	0.00	115,154.00
PRSE00981	GRUPO C Y D DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	18,419.01	0.00	0.00	0.00	18,419.01
PRSE01836	MARIO ERNESTO MONTALVO HERNANDEZ	368,025.60	0.00	0.00	0.00	368,025.60
PRSE02513	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMON. DEL STE. S.A. DE C.	1,986,823.98	0.00	0.00	0.00	1,986,823.98
PRSE02759	SOLUCIONES NERUS SA DE CV	116,928.00	0.00	0.00	0.00	116,928.00
PRSE02917	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	726,070.00	0.00	0.00	0.00	726,070.00
PRSE03049	SANDY ANGELICA MORALES ACK	6,836.03	0.00	0.00	0.00	6,836.03
PRSE03463	BIO SAVING ENERGY S A P I DE CV	555,639.98	0.00	0.00	0.00	555,639.98
PRSE03599	AUDITORES DIAZ DOMINGUEZ Y ASOCIADOS	1,143,094.55	0.00	0.00	0.00	1,143,094.55
PRSE03618	SATQ 4% SOBRE NÓMINAS	2,620,682.00	0.00	0.00	0.00	2,620,682.00
PRSE03619	TESOFE ISR a cargo del patrón	2,037,002.13	0.00	0.00	0.00	2,037,002.13

PRSE03685	GARCÍA ALCOCER ABOGADOS SC	696,000.00	0.00	0.00	0.00	696,000.00
	SUMAS	17,930,186.33	0.00	0.00	0.00	17,930,186.33

Contratistas por pagar a corto plazo

CODIGO	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
CONT00025	CONSTRUCTORA MOGU Y ASOCIADOS S.A. DE C.V.	488,141.66	0.00	0.00	0.00	488,141.66
CONT00068	SANOVA CONSTRUCCIONES, S.A. DE CV	345,781.86	0.00	0.00	0.00	345,781.86
CONT00112	A&S ARQUITECTONIC SOLUTIONS DE LA LAGUNA SA DE CV	718,908.04	0.00	0.00	0.00	718,908.04
CONT00121	TRESV S DE RL DE CV	503,811.72	0.00	0.00	0.00	503,811.72
CONT00127	MOESTRA CONSTRUCCIONES SA DE CV	273,332.46	0.00	0.00	0.00	273,332.46
	SUMAS	2,329,975.74	0.00	0.00	0.00	2,329,975.74

Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo

CODIGO	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
2.1.1.7.01.01	ISR sueldos y salarios	7,923,230.99	0.00	0.00	0.00	7,923,230.99
2.1.1.7.01.02	ISR honorarios	1,824.90	0.00	0.00	0.00	1,824.90
2.1.1.7.01.03	ISR arrendamiento	16,639.26	0.00	0.00	0.00	16,639.26
2.1.1.7.01.06	4% IESN	668,773.13	0.00	0.00	0.00	668,773.13
2.1.1.7.01.08	ISR retenido RESICO	5,938.87	0.00	0.00	0.00	5,938.87
2.1.1.7.02.01	IMSS	1,092,965.97	0.00	0.00	0.00	1,092,965.97
2.1.1.7.02.02	SAR fondo para el retiro IMSS	407,334.85	0.00	0.00	0.00	407,334.85
2.1.1.7.02.04	SAR fondo para el retiro ISSSTE	432,193.27	0.00	0.00	0.00	432,193.27
2.1.1.7.02.05	FOVISSSTE	1,080,482.31	0.00	0.00	0.00	1,080,482.31
2.1.1.7.02.06	Préstamo INFONAVIT	683,686.57	0.00	0.00	0.00	683,686.57
2.1.1.7.02.07	Cesantía y vejez IMSS	1,527,467.67	0.00	0.00	0.00	1,527,467.67
2.1.1.7.02.13	Retiro, cesantía y vejez ISSSTE	2,055,867.88	0.00	0.00	0.00	2,055,867.88
2.1.1.7.02.15	Aportación voluntaria ISSSTE patrón	180,423.77	0.00	0.00	0.00	180,423.77
2.1.1.7.02.16	Aportación voluntaria ISSSTEtrabajador	55,515.29	0.00	0.00	0.00	55,515.29
2.1.1.7.02.18	INFONAVIT	1,018,337.68	0.00	0.00	0.00	1,018,337.68
2.1.1.7.09.02	Fondo de ahorro patrón	0.00	0.00	6,658,831.87	0.00	6,658,831.87
2.1.1.7.09.03	Fondo de ahorro trabajador	0.00	0.00	6,658,831.87	0.00	6,658,831.87
	SUMAS	17,150,682.41	0.00	13,317,663.74	0.00	30,468,346.15

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

CODIGO	NOMBRE	90	180	Menor o igual a 365	Mayor a 365	SALDO ACTUAL
OCPC00076	C.A.P.A. SISTEMA COZUMEL	28.07	0.00	0.00	0.00	28.07
OCPC00457	INTERESES A REINTEGRAR FEDERAL	0.00	26,019.01	0.00	0.00	26,019.01
OCPC00458	INTERESES A REINTEGRAR ESTATAL	0.00	0.00	42,188.22	0.00	42,188.22
OCPC00459	INTERESES A REINTEGRAR GIC	0.00	38,854.59	0.00	0.00	38,854.59
VIDE00191	JULIO CESAR UICAB HERRERA_	402.62	0.00	0.00	0.00	402.62
VIDE01722	CAMERINO CHABLE NAH	805.24	0.00	0.00	0.00	805.24
	SUMAS	1,235.93	64,873.60	42,188.22	0.00	108,297.75

Pasivos Diferidos

Al 31 de diciembre de 2025 la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, no tiene pasivos diferidos a largo plazo.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Al 31 de diciembre de 2025 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.

Provisiones

Al 31 de diciembre de 2025 la CAPA no tiene constituido provisiones para demandas y juicios a largo plazo, pensiones a largo plazo o contingencias a largo plazo.

Otros Pasivos

Los **otros pasivos a corto plazo** agrupan obligaciones cuyo vencimiento es menor a un año y que, por su naturaleza, no se registran en rubros específicos de proveedores, contratistas o retenciones; en particular incluyen **ingresos por clasificar**, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas del CONAC.

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, este rubro se integra como sigue:

- **Ingresos por clasificar.** Corresponden a recursos recibidos respecto de los cuales, al cierre del ejercicio, aún no se ha determinado en forma definitiva el rubro de ingreso que les corresponde (por ejemplo, depósitos sin referencia, cobros en proceso de conciliación bancaria o en trámite de identificación). Mientras se determina su naturaleza, se reconocen temporalmente como pasivo. En 2025 el saldo asciende a **\$996.00**, mientras que en 2024 era de **\$523,743.37**,

observándose una **disminución de \$522,747.37 (-99.81%)**. La reducción obedece principalmente a la identificación y reclasificación de dichos importes a los rubros de ingresos que les corresponden.

- **Recaudación por participar y otros pasivos circulantes.** No registran saldos en 2025 ni en 2024 (**\$0.00** en ambos ejercicios), por lo que no existen obligaciones pendientes en estos conceptos.

CUENTA	2025	2024
Ingresos por Clasificar	996.00	523,743.37
Recaudación por Participar	0.00	0.00
Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	996.00	523,743.37

Cuentas por Pagar a Largo Plazo

- Las **cuentas por pagar a largo plazo** representan obligaciones del Organismo con vencimiento mayor a un año, distintas de la deuda pública, derivadas principalmente de convenios y compromisos con terceros, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas emitidas por el CONAC.
- Al 31 de diciembre de 2025 y 2024, este rubro se integra como sigue:
- **Proveedores por pagar a largo plazo de bienes.** No se registran saldos en 2025 ni en 2024 (**\$0.00** en ambos ejercicios), lo que indica que el Organismo no mantiene obligaciones con proveedores de bienes cuyo vencimiento exceda de un año.
- **Proveedores por pagar a largo plazo de servicios.** De igual forma, no se presentan saldos en 2025 ni en 2024 (**\$0.00**), por lo que no existen compromisos de largo plazo con proveedores de servicios.
- **Otras cuentas por pagar a largo plazo.** En 2025 ascienden a **\$1,702,214.76**, mientras que en 2024 eran **\$69,124,201.15**, lo que representa una **disminución de \$67,421,986.39**. Esta variación obedece principalmente a la liquidación, cancelación y/o reclasificación a corto plazo de las obligaciones que en el ejercicio anterior se encontraban registradas como pasivos a largo plazo.

CUENTA	2025	2024
Proveedores por pagar a Largo Plazo de Bienes	0.00	0.00
Proveedores por pagar a Largo Plazo de Servicios	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,702,214.76	69,124,201.15
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,702,214.76	69,124,201.15

Deuda Pública a Largo Plazo

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	2025	2024
Deuda Pública a Largo Plazo Instituciones de Crédito	211,879,402.07	257,706,240.07
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	211,879,402.07	257,706,240.07

Provisiones a Largo Plazo

En el mes de abril de 2025 se registró la provisión de servicios personales por estar en espera de resolución los finiquitos según oficio CAPA/CJ/0316/2025.

CUENTA	2025	2024
Provisiones a Largo Plazo	737,329.20	0.00
Total Provisiones a Largo Plazo	737,329.20	0.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio Contribuido.

Derivado de la operación de este Organismo descentralizado, se observan modificaciones al patrimonio aportado, donado y actualizaciones al patrimonio, respecto al ejercicio anterior por concepto de donaciones de capital. La variación corresponde de donaciones realizadas en 2024 de vehículo camioneta FORD F-150 XL CREW cab 4x2, mod. 2011, fact. a-50979 (a-00000017), #inv. 54103027000011, por la empresa VIVEICA, S.A. de C.V. oficio CAPA/CAFA/DRMYA/DI/176/2024 y vehículo matiz Chevrolet mod.2013, #inv. 54103004000033, fact. mp000001363, por la empresa Asociación de Vecinos de Akumal Norte, A.C. ,fecha de contrato 10/10/2013, oficio CAPA/CAFA/DRMYA/DI/0235.

CUENTA	2025	2024	Variación del patrimonio 2025
Aportaciones	5,391,710,281.30	5,391,710,281.30	0.00
Donaciones de Capital	241,016,588.94	241,016,588.94	0.00
Actualizaciones del Patrimonio	1,234,453,387.40	1,234,453,387.40	0.00
Patrimonio Contribuido	6,867,180,257.64	6,867,180,257.64	0.00

Donaciones recibidas por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado al 31 de diciembre de 2025.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	CARGO	ABONO	ABONO
3.1.2.1	Gobierno Federal	5,454,964,824.29	5,592,342,090.07	137,377,265.78
3.1.2.2	Gobierno Estatal	2,649,273,763.95	2,725,918,635.83	76,644,871.88
3.1.2.7.01	Donaciones de bienes de consumo	12,618,876.47	12,681,150.98	62,274.51
3.1.2.7.02	Donaciones Activo fijo	8,044,619.04	32,315,588.91	24,270,969.87
3.1.2.7.03	Donaciones en efectivo	340,603.45	3,001,810.35	2,661,206.90
	Total donaciones de capital	8,125,242,687.20	8,366,259,276.14	241,016,588.94

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	2025	2024	Variación del patrimonio 2025
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	224,469,171.09	412,027,332.10	-187,558,161.01
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,861,040,876.92	-2,024,876,477.87	163,835,600.95
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,435,272,000.12	-1,351,829,266.96	-83,442,733.16
Patrimonio Generado	-3,071,843,705.95	-2,964,678,412.73	-107,165,293.22

A continuación, se relacionan las rectificaciones de ejercicios anteriores por ejercicio fiscal, las cuales fueron aplicaciones contables de ajuste efectuadas al detectar errores u omisiones que afectan la veracidad de las cifras contenidas en los estados financieros.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	CARGO	ABONO	ABONO
3.2.5.2.01	Cambios por errores contables 2009 y años anteriores	93,080,079.76	110,869,964.25	17,789,884.49
3.2.5.2.02	Cambios por errores contables 2010	20,594,901.07	1,955,389.25	-18,639,511.82
3.2.5.2.03	Cambios por errores contables 2011	25,164,642.29	9,973,324.37	-15,191,317.92
3.2.5.2.04	Cambios por errores contables 2012	17,536,102.17	8,721,951.51	-8,814,150.66
3.2.5.2.05	Cambios por errores contables 2013	62,739,385.85	47,665,425.57	-15,073,960.28
3.2.5.2.06	Cambios por errores contables 2014	1,556,347,154.19	478,410,573.60	-1,077,936,580.59
3.2.5.2.07	Cambios por errores contables 2015	65,725,774.66	69,300,268.54	3,574,493.88
3.2.5.2.08	Cambios por errores contables 2016	77,368,973.46	53,897,653.50	-23,471,319.96
3.2.5.2.09	Cambios por errores contables 2017	124,313,986.96	126,392,718.89	2,078,731.93
3.2.5.2.10	Cambios por errores contables 2018	147,892,670.60	11,853,186.78	-136,039,483.82
3.2.5.2.11	Cambios por errores contables 2019	133,091,284.60	6,507,584.87	-126,583,699.73
3.2.5.2.12	Cambios por errores contables 2020	374,709,232.75	359,002,129.24	-15,707,103.51
3.2.5.2.13	Cambios por errores contables 2021	26,341,396.03	11,659,430.52	-14,681,965.51
3.2.5.2.14	Cambios por errores contables 2022	9,786,215.85	3,486,300.36	-6,299,915.49
3.2.5.2.15	Cambios por errores contables 2023	2,361,505.06	2,587,379.42	225,874.36
3.2.5.2.16	Cambios por errores contables 2024	3,788,147.78	3,286,172.29	-501,975.49
	Total rectificaciones de ejercicios anteriores			-1,435,272,000.12

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

En el periodo enero a diciembre de 2025 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 estos meses no se ha incrementado deuda para financiamiento.

CUENTA	2025	2024
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	247,140,263.44	453,222,302.01
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-381,798,094.84	-412,135,427.07
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-74,519,973.30	-83,508,807.96
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-209,177,804.70	-42,421,933.02
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	502,956,398.06	545,378,331.08
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	293,778,593.36	502,956,398.06

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo	8,496.94	0.00
Bancos/Tesorería	293,770,096.42	502,956,398.06
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	293,778,593.36	502,956,398.06

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	321,948,996.23	319,931,603.25
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	321,948,996.23	319,931,603.25
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	59,849,098.61	92,203,823.82
Mobiliario y Equipo de Administración	59,849,098.61	92,203,823.82
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00

Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	381,798,094.84	412,135,427.07

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

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 31 de diciembre de 2025 (Cifras en pesos)		
Concepto		2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios		1,689,242,201.60
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		48,284.04
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	48,284.04
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		1,689,290,485.64

Los ingresos contables no presupuestales corresponden a los excedentes en comprobación siendo en su mayoría por viáticos comprobados de más como se aprecia en la tabla siguiente:

MES	4.1.6.2.04		
	CARGO	ABONO	SALDO
02 Febrero	1,927.91	3,205.97	1,278.06
03 Marzo	1,190.83	7,458.64	6,267.81
04 Abril	18,914.41	23,023.47	4,109.06
05 Mayo	3,865.73	12,045.07	8,179.34
06 Junio	534.18	5,795.77	5,261.59
07 Julio	762.62	6,202.96	5,440.34
08 Agosto	969.36	6,556.68	5,587.32

09 Septiembre	579.34	1,962.27	1,382.93
10 Octubre	1,087.81	6,662.79	5,574.98
11 Noviembre	1,287.94	5,646.52	4,358.58
12 Diciembre	5,107.04	5,951.07	844.03
SUMA	36,227.17	84,511.21	48,284.04

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 31 de diciembre de 2025 (Cifras en pesos)		
Concepto		2025
1. Total de Egresos Presupuestarios		1,736,100,719.93
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		418,456,789.85
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	47,188,760.40
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	8,914,739.38
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	243,531.72
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	472,821.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	13,277,931.09
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	36,795,418.16
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	268,681,508.10
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 Pública	42,882,080.00
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		147,177,384.47
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	145,168,704.94
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Otros Gastos	0.00
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	127.19
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	2,008,552.34
4. Total de Gastos Contables		1,464,821,314.55

Los egresos presupuestales no contables corresponden a la adquisición de activo durante el periodo enero a diciembre de 2025, así como la compra de insumos para consumo que ingresan al almacén general que afectan al gasto presupuestal mas no así al contable. Los gastos contables no presupuestarios corresponden a viáticos del programa PROAGUA 2025 el cual tiene afectación al gasto de servicios pero a la partida presupuestal 61403.

c) Notas de memoria (cuentas de orden)

Cuentas de orden contables y presupuestarias

Cuentas de Orden Contable

De conformidad con lo informado por la Coordinación Jurídica de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, estos son los saldos al 31 de diciembre de 2025 de los Pasivos Contingentes por demandas en proceso de resolución.

CUENTA	2025	2024
Pasivos contingentes	17,690,630.57	12,506,499.00
Denuncias promovidas por CAPA	12,079.13	12,079.13
Contraprestación única por derechos de concesión	1,055,999,962.00	1,055,999,962.00
Total Juicios	1,073,702,671.70	1,068,518,540.13

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	2025	2024
Bienes bajo contrato en comodato	2,396,202.98	2,248,088.05
Total Bienes concesionados o en comodato	2,396,202.98	2,248,088.05

Relación bienes recibidos en comodato al 31 de diciembre de 2025.

CA NT.	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	POSE7139 7952	21/10/2021	OFFICE DEPOT DE MEXICO SA DE CV	14,654.31
1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	POSE7139 7952	21/10/2021	OFFICE DEPOT DE MEXICO SA DE CV	14,654.31
1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	POSE7139 7952	21/10/2021	OFFICE DEPOT DE MEXICO SA DE CV	14,654.31
1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	POSE7139 7952	21/10/2021	OFFICE DEPOT DE	13,792.25

CA NT.	DESCRIPCION DEL BIEN(MARCA MODELO N° DE SERIE,COLOR,ETC)	N° DE CONTRAT O Y FECHA	VIGENCI A DEL CONTRA TO	N° FACTUR A	FECHA FACTUR A	PROVEEDO R	IMPORTE
						MEXICO SA DE CV	
1	LAPTOP	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	LWR20794 18	21/10/2021	DISTRIBUID ORA LIVERPOOL, SA DE CV	15,171.72
EQUIPO DE TRANSPORTE							
1	CAMIONETA FORD RANGER MOD:2021 MARCA:FORD N° DE SERIE:AFahr6CA2MP118523	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	NQCAR00 0001881	21/10/2021	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	432,586.21
1	CAMIONETA FORD RANGER MOD:2021 MARCA:FORD N° DE SERIE:AFahr6CA6MP118525	S/N DE FECHA 21/10/2021	10 AÑOS	NQCAR00 0001880	21/10/2021	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	INDEFINI DO	KA01123	12/10/2011	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	INDEFINI DO	KA-00900	31/08/2011	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	368,709.91
1	COMODATO CON VIGENCIA DE 1 AÑO DE UNA CAMIONETA MARCA:FORD F- 150 MODELO:2017 SERIE:1FTEW1EF8HKC78720 COLOR:BLANCO	15/02/SEFIP LAN- DRM/22 DE FECHA 09/02/2022	UN AÑO	NQXHE00 0000897	19/09/2017	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	228,888.73
1	COMODATO DE TIEMPO INDEFINIDO CAMIONETA MARCA:FORD F-150 MODELO:2011 SERIE:1FTFW1CF6BKD46267 COLOR:BLANCO	S/N DE FECHA 26/09/2011	INDEFINI DO	KA00899	31/08/2011	CDA PENINSULA S.A. DE C.V.	353,423.43
1	VEHÍCULO CHEVROLET EQUINOX MOD 2017 SERIE 2GNAL9EK3H1546583	SEFIPLAN/ OM/DGABS /DGABS/DA BS/SI/03/IX/ 2024 13/09/2024	3 AÑOS	C3941	30/12/2020	LUMO FINANCIERA DEL CENTRO SA DE CV	148,114.93
TOTAL							2,396,202.98

Cuentas de Orden Presupuestario

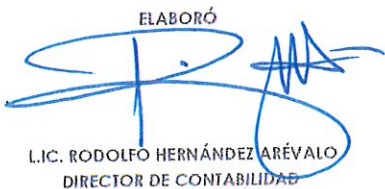
La Comisión de Agua Potable del Estado de Quintana Roo registra las cuentas de orden presupuestales, las cuales tienen el saldo de los momentos contables del Presupuesto de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

Cuentas de Ingresos. En cumplimiento a lo estipulado en la fracción II del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto en lo relativo al ingreso, el estimado, modificado, devengado y recaudado.

CUENTA	2025	2024
Ingreso Estimado	1,513,980,386.00	1,309,027,290.00
Ampliaciones /	361,991,907.37	576,366,307.83
(Reducciones)	122,999,714.36	2,384,950.72
Ingreso Modificado	1,752,972,579.01	1,883,008,647.11
Ingreso Devengado	1,689,242,201.60	1,812,391,019.86
Ingreso Recaudado	1,689,242,201.60	1,798,390,642.44
Ingreso por recaudar	63,730,377.41	84,618,004.67

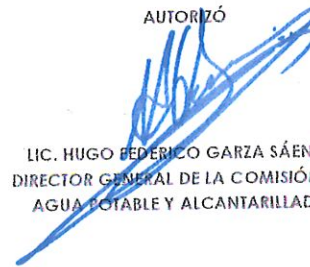
Cuentas de Egresos. En cumplimiento a lo estipulado en la fracción I del artículo 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro de las etapas del presupuesto en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido devengado, ejercido y pagado.

CUENTA	2025	2024
Egreso Aprobado	1,513,980,386.00	1,309,027,290.00
Ampliaciones /	2,648,778,521.95	2,729,027,679.43
(Reducciones)	2,186,424,006.62	1,906,553,778.69
Egreso Modificado (Disponible)	1,976,334,901.33	2,131,501,190.74
Egreso Comprometido	1,856,645,963.28	1,793,291,724.79
Disponible para comprometer	119,688,938.05	338,209,465.95
Egreso Devengado	1,736,100,719.93	1,679,434,039.53
Comprometido no Devengado	120,545,243.35	113,857,685.26
Egreso Sin devengar	240,234,181.40	452,067,151.21
Egreso Ejercido	1,736,100,719.93	1,679,434,039.53
Egreso Pagado	1,704,321,604.36	1,549,057,191.06
Cuentas por Pagar (Deuda)	31,779,115.57	130,376,848.47

ELABORÓ

L.C. RODOLFO HERNÁNDEZ ARÉVALO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C. HÉCTOR SEGUNDO MASEGOSA LLANAS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO
FINANCIERO Y DE ARCHIVOS

AUTORIZÓ

LIC. HUGO FEDERICO GARZA SÁENZ
DIRECTOR GENERAL DE LA COMISIÓN DE
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

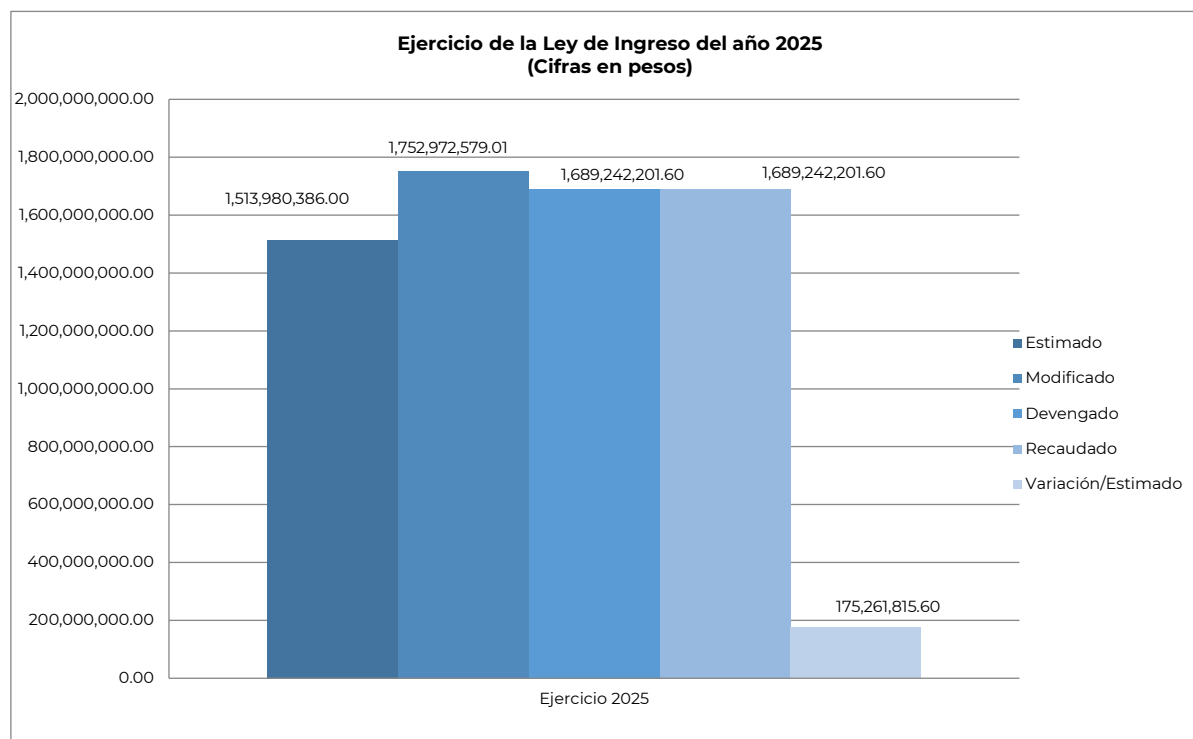
2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA.

2.1 ESTADOS ANALÍTICO DE INGRESOS

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025						
Cifras en pesos						
Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	1,251,235,378.00	0.00	1,251,235,378.00	1,288,786,237.98	1,288,786,237.98	37,550,859.98
Productos	30,900,449.00	0.00	30,900,449.00	17,479,156.94	17,479,156.94	(13,421,292.06)
Aprovechamientos	217,292.00	0.00	217,292.00	300,330.13	300,330.13	83,038.13
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	218,080,811.50	218,080,811.50	130,291,495.04	130,291,495.04	130,291,495.04
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	231,627,267.00	20,911,381.51	252,538,648.51	252,384,981.51	252,384,981.51	20,757,714.51
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	1,513,980,386.00	238,992,193.01	1,752,972,579.01	1,689,242,201.60	1,689,242,201.60	175,261,815.60
					Ingresos Excedentes	

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025						
Cifras en pesos						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	1,513,980,386.00	238,992,193.01	1,752,972,579.01	1,689,242,201.60	1,689,242,201.60	175,261,815.60
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	1,251,235,378.00	0.00	1,251,235,378.00	1,288,786,237.98	1,288,786,237.98	37,550,859.98
Productos	30,900,449.00	0.00	30,900,449.00	17,479,156.94	17,479,156.94	(13,421,292.06)
Aprovechamientos	217,292.00	0.00	217,292.00	300,330.13	300,330.13	83,038.13
Participaciones y Aportaciones	0.00	218,080,811.50	218,080,811.50	130,291,495.04	130,291,495.04	130,291,495.04
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	231,627,267.00	20,911,381.51	252,538,648.51	252,384,981.51	252,384,981.51	20,757,714.51
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	1,513,980,386.00	238,992,193.01	1,752,972,579.01	1,689,242,201.60	1,689,242,201.60	175,261,815.60
					Ingresos Excedentes	

2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios.



En el ejercicio 2025, el presupuesto de Ingresos Estimado, fue por un importe de \$ 1,513,980,386.00 y un presupuesto modificado por \$1,752,972,579.01; el importe devengado y recaudado es de \$1,689,242,201; de los resultados obtenidos se argumenta lo siguiente:

En el rubro de Derechos se tiene un presupuesto estimado y modificado de \$1,251,235,378.00; se devengo y recaudo un monto de \$1,288,786,237.98; se obtuvieron ingresos mayores a los proyectados por derechos de concesión de los municipios de Benito Juárez, Isla Mujeres y Solidaridad; así como de los conceptos de agua en pipa, aportación para Obra de Cabecera (LPS), 3% por Supervisión de obra (LPS) Y Resolución definitiva (LPS) el cual alcanzó la meta por estar en proceso de integración Desarrolladores de Vivienda derivado de lo anterior se refleja un excedente y la recuperación de cartera vencida a través de la DRAEF.

En el rubro de Productos se tiene un ingreso estimado de \$30,900,449.00, de los cuales se devengaron y recaudaron \$17,479,156.94; se tuvieron ingresos menores a los presupuestados debido a que la tasa TIIE no ha permanecido estable; así

mismo se ha dado uso a los recursos remanentes de ejercicios que se encontraban dispuestos en las cuentas productivas, disminuyendo el saldo acumulado, generando menores ingresos por el concepto de intereses; sin embargo estos recursos se han destinados principalmente al fortalecimiento de operatividad de esta Comisión a través de la construcción, rehabilitación, ampliación y equipamiento de la infraestructura hídrica e hidráulica con visión a tener mayores beneficios sociales y económicos a largo plazo.

En el rubro de Ingresos por Aprovechamientos se tiene un presupuesto estimado de \$217,292.00, de los cuales se devengaron y recaudaron \$300,330.13, se logran recaudar recursos mayores a los estimados, por una mayor inscripción a concursos de licitaciones.

En el rubro de Participaciones y Aportaciones no se tiene presupuesto aprobado; pero derivado de la participación de esta Comisión en convenios federalizados como el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS-FISE) 2025, el Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) 2025, los Rendimientos Financieros generados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2025, el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2025, el Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2025 y el Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR) 2025; se realiza una ampliación de \$218,080,811.50, de los cuales se devengaron y recaudaron \$130,291,495.04; se observa un recurso devengado menor al presupuesto autorizado esto se debe a que los recursos de los programas PRODDER y PROSANEAR 2025 no fueron recibidos al cierre del ejercicio.

En el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas se tiene un presupuesto aprobado de \$231,627,267.00 y modificado por \$252,538,648.51 los cuales corresponden a recursos de libre disposición de origen estatal y al Fondo para la Atención a Desastres Naturales (FADEN); de los cuales se devengaron y recaudaron \$252,384,981.51; El importe recaudado fue menor debido a que el contrato por servicios de comunicación fue inferior a lo autorizado.

2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025						
Cifras en pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
SERVICIOS PERSONALES	456,974,541.00	15,000,000.00	471,974,541.00	471,883,359.51	458,578,390.72	91,181.49
Remuneraciones al personal de carácter permanente	165,461,242.00	2,531,195.15	167,992,437.15	167,989,793.87	167,989,438.35	2,643.28
Remuneraciones al personal de carácter Transitorio	0.00	190,885.32	190,885.32	190,885.32	190,885.32	0.00
Remuneraciones adicionales y especiales	138,372,286.00	1,641,135.96	140,013,421.96	139,995,472.71	126,774,441.26	17,949.25
Seguridad social	57,461,146.00	1,811,809.92	59,272,955.92	59,262,490.81	59,262,490.81	10,465.11
Otras prestaciones sociales y económicas	69,624,188.00	3,548,827.04	73,173,015.04	73,126,099.37	73,042,517.55	46,915.67
Previsiones	4,399,114.00	(4,388,568.60)	10,545.40	0.00	0.00	10,545.40
Pago de estímulos a servidores públicos	21,656,565.00	9,664,715.21	31,321,280.21	31,318,617.43	31,318,617.43	2,662.78
MATERIALES Y SUMINISTROS	189,163,736.00	(13,159,761.94)	176,003,974.06	168,049,950.15	160,847,568.99	7,954,023.91
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	13,335,059.00	(1,109,861.09)	12,225,197.91	9,866,936.65	9,866,936.65	2,358,261.26
Alimentos y utensilios	1,223,900.00	(279,345.33)	944,554.67	514,029.78	508,779.78	430,524.89
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y artículos de construcción y de reparación	81,973,289.00	(7,073,094.61)	74,900,194.39	73,970,966.94	73,970,966.94	929,227.45
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	25,050,458.00	439,272.95	25,489,730.95	24,819,209.15	24,819,209.15	670,521.80
Combustibles, lubricantes y aditivos	25,378,450.00	3,121,362.92	28,499,812.92	27,391,928.37	25,673,621.01	1,107,884.55
Vestuario, blancos, prendas de protección personal y artículos deportivos	16,000,000.00	356,175.46	16,356,175.46	16,356,175.46	16,356,175.46	0.00
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	26,202,580.00	(8,614,272.24)	17,588,307.76	15,130,703.80	9,651,880.00	2,457,603.96
SERVICIOS GENERALES	603,404,933.00	77,702,178.47	681,107,111.47	648,858,000.12	639,860,440.67	32,249,111.35
Servicios Básicos	133,608,224.00	(2,285,652.69)	131,322,571.31	131,248,344.26	130,516,512.08	74,227.05
Servicios de arrendamiento	43,003,525.00	34,674,264.60	77,677,789.60	77,677,789.60	76,587,062.34	0.00
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	43,373,794.00	(6,696,564.99)	36,677,229.01	36,677,229.01	34,224,924.23	0.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales	12,742,477.00	(744,374.10)	11,998,102.90	11,986,789.66	11,986,789.66	11,313.24
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	294,120,400.00	55,208,984.06	349,329,384.06	321,743,177.17	321,687,977.17	27,586,206.89
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	31,627,267.00	141,818.97	31,769,085.97	27,274,232.87	27,274,232.87	4,494,853.10
Servicios de traslado y viáticos	6,999,020.00	(4,628,294.29)	2,370,725.71	2,370,673.29	2,369,362.19	52.42
Servicios oficiales	1,825,000.00	(1,198,037.41)	626,962.59	626,962.59	618,462.59	0.00
Otros servicios generales	36,105,226.00	3,230,034.32	39,335,260.32	39,252,801.67	34,595,117.54	82,458.65
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025						
Cifras en pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Transferencias al Resto Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Convenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	98,239,000.00	(38,226,353.85)	60,012,646.15	59,704,441.35	59,704,441.35	308,204.80
Mobiliario y equipo de administración	14,237,000.00	(5,322,260.62)	8,914,739.38	8,914,739.38	8,914,739.38	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,000.00	235,531.72	243,531.72	243,531.72	243,531.72	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	472,821.00	472,821.00	472,821.00	472,821.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	28,400,000.00	(15,122,068.91)	13,277,931.09	13,277,931.09	13,277,931.09	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	50,594,000.00	(13,490,377.04)	37,103,622.96	36,795,418.16	36,795,418.16	308,204.80
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos intangibles	5,000,000.00	(5,000,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	68,716,096.00	439,534,871.33	508,250,967.33	313,338,769.32	311,064,563.15	194,912,198.01
Obra pública en bienes de dominio público	68,716,096.00	439,534,871.33	508,250,967.33	313,338,769.32	311,064,563.15	194,912,198.01
Obra pública en bienes propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA	97,482,080.00	(18,496,418.68)	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025						
Cifras en pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Amortización de la deuda pública	42,882,080.00	0.00	42,882,080.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00
Intereses de la deuda pública	51,600,000.00	(18,496,418.68)	33,103,581.32	29,607,024.89	29,607,024.89	3,496,556.43
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00	1,777,094.59	1,777,094.59	122,905.41
Costos por Coberturas	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	0.00	0.00	1,100,000.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación por Tipo de Gasto

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	1,304,143,210.00	61,045,997.85	1,365,189,207.85	1,320,175,429.26	1,290,670,519.86	45,013,778.59
Gasto de Capital	166,955,096.00	401,308,517.48	568,263,613.48	373,043,210.67	370,769,004.50	195,220,402.81
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	42,882,080.00	0.00	42,882,080.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	250,245,124.00	445,334,342.50	695,579,466.50	489,945,821.51	481,439,449.66	205,633,644.99
Secretaría Particular	1,003,503.00	(97,382.62)	906,120.38	903,324.24	867,584.78	2,796.14
Secretaría Técnica	2,339,553.00	66,515.21	2,406,068.21	2,394,507.23	2,293,736.87	11,560.98
Órgano Interno de Control	4,041,184.00	76,785.92	4,117,969.92	4,069,092.33	3,921,006.09	48,877.59
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	18,524,603.00	(3,316,424.80)	15,208,178.20	15,081,394.22	14,394,969.27	126,783.98
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	458,022,951.00	2,859,346.47	460,882,297.47	449,356,867.72	442,079,171.17	11,525,429.75
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	75,712,607.00	4,613,048.46	80,325,655.46	80,034,185.59	78,429,242.48	291,469.87
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	56,065,058.00	(16,223,073.95)	39,841,984.05	39,697,717.40	39,021,593.22	144,266.65
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	115,096,600.00	(601,711.07)	114,494,888.93	112,041,431.07	109,995,315.05	2,453,457.86
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	153,668,714.00	54,716,428.19	208,385,142.19	198,024,731.97	196,932,166.95	10,360,410.22
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	96,467,988.00	(3,822,666.37)	92,645,321.63	87,600,507.71	86,833,950.69	5,044,813.92
Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	11,101,608.00	1,541,963.33	12,643,571.33	12,468,690.49	11,915,819.34	174,880.84
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	84,975,942.00	(12,043,479.85)	72,932,462.15	71,282,749.18	71,164,206.85	1,649,712.97
Delegación Solidaridad	5,148,940.00	1,402,564.03	6,551,504.03	6,455,332.37	6,056,743.11	96,171.66
Subdirección General y Mejora Regulatoria	3,510,427.00	(861,661.40)	2,648,765.60	2,546,512.38	2,466,060.13	102,253.22
Coordinación de Planeación	3,068,488.00	(454,889.52)	2,613,598.48	2,610,394.68	2,560,505.17	3,203.80
Coordinación de Operación	4,276,177.00	(121,242.78)	4,154,934.22	4,025,573.96	3,947,286.23	129,360.26
Coordinación de Construcción	4,848,953.00	176,328.81	5,025,281.81	4,876,583.30	4,700,177.71	148,698.51
Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	19,289,548.00	2,911,087.90	22,200,635.90	21,942,843.36	20,825,748.12	257,792.54
Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	10,525,572.00	(5,278,094.57)	5,247,477.43	5,139,402.88	4,839,387.61	108,074.55
Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	4,190,197.00	440,621.76	4,630,818.76	4,576,741.78	3,858,275.02	54,076.98
Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	1,966,514.00	(87,999.30)	1,878,514.70	1,790,187.65	1,751,552.45	88,327.05
Dirección de Productividad y Calidad	4,013,448.00	(1,534,034.65)	2,479,413.35	2,408,004.53	2,302,982.88	71,408.82
Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	1,986,081.00	(490,374.95)	1,495,706.05	1,414,845.89	1,357,425.95	80,860.16
Dirección de Fortalecimiento Técnico	3,865,616.00	(511,423.31)	3,354,192.69	3,353,304.21	3,199,394.78	888.48
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,325,250.00	402,385.68	1,727,635.68	1,727,635.68	1,642,128.10	0.00
Dirección de Planeación de Infraestructura	4,613,840.00	(266,980.52)	4,346,859.48	4,346,714.92	4,119,453.80	144.56
Dirección de Planeación Financiera	2,398,908.00	197,994.13	2,596,902.13	2,596,829.85	2,466,728.03	72.28
Dirección de Gestión Ambiental	2,078,418.00	(207,832.06)	1,870,585.94	1,870,413.66	1,779,345.96	172.28
Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	1,339,906.00	(34,725.34)	1,305,180.66	1,299,805.66	1,234,812.44	5,375.00
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,439,042.00	30,035.33	1,469,077.33	1,467,458.76	1,394,358.14	1,618.57
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	4,443,714.00	(237,245.72)	4,206,468.28	4,125,435.22	3,967,978.98	81,033.06
Dirección de Administración de Obra Pública	4,750,598.00	(129,788.83)	4,620,809.17	4,600,460.34	4,361,285.61	20,348.83
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	4,445,230.00	(823,103.46)	3,622,126.54	3,541,516.92	3,413,174.19	80,609.62
Dirección de Recursos Humanos	12,315,180.00	(345,940.14)	11,969,239.86	11,880,452.46	11,404,390.07	88,787.40
Dirección de Recursos Financieros	7,078,992.00	(319,433.02)	6,759,558.98	6,689,378.37	6,344,727.02	70,180.61
Dirección de Contabilidad	8,215,206.00	436,857.64	8,652,063.64	8,563,697.11	8,136,928.01	88,366.53
Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	35,243,783.00	(5,730,957.03)	29,512,825.97	29,359,768.63	28,239,073.22	153,057.34
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	5,121,455.00	2,049,287.06	7,170,742.06	7,102,488.14	6,798,391.58	68,253.92



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección de Seguimiento y Control	1,504,583.00	(1,040,947.70)	463,635.30	402,437.38	389,957.38	61,197.92
Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	1,803,745.00	(491,667.07)	1,312,077.93	1,311,805.65	1,244,952.18	272.28
Dirección de Estadística e Información Comercial	1,695,131.00	11,754.08	1,706,885.08	1,705,632.08	1,642,935.65	1,253.00
Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	1,932,216.00	(182,447.88)	1,749,768.12	1,749,768.12	1,660,197.69	0.00
Dirección de Grandes Consumidores	2,061,164.00	(358,388.32)	1,702,775.68	1,702,767.68	1,611,029.43	8.00
Dirección Jurídica	3,395,546.00	234,835.25	3,630,381.25	3,546,552.21	3,399,391.03	83,829.04
Dirección de Patrimonio Inmobiliario	1,756,729.00	2,860.41	1,759,589.41	1,692,644.16	1,622,038.43	66,945.25
Dirección de Comunicación Social	2,255,747.00	1,047,214.45	3,302,961.45	3,260,784.36	3,113,969.77	42,177.09
Dirección de Participación Social	3,163,779.00	99,881.65	3,263,660.65	3,126,482.49	2,991,211.14	137,178.16
Dirección de Cultura Hídrica	5,646,828.00	(683,706.70)	4,963,121.30	4,389,042.43	4,189,394.93	574,078.87
Total del Egreso:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40



2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
Desarrollo Social	1,294,106,851.00	483,993,717.57	1,778,100,568.57	1,544,163,775.75	1,517,970,954.94	233,936,792.82
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	1,294,106,851.00	483,993,717.57	1,778,100,568.57	1,544,163,775.75	1,517,970,954.94	233,936,792.82
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	97,482,080.00	(18,496,418.68)	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	97,482,080.00	(18,496,418.68)	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40

2.2.5 Endeudamiento Neto

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO
Endeudamiento Neto
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
en pesos

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C=A-B
Créditos Bancarios			
Banco Interacciones SA	560,000,000.00	302,293,759.93	257,706,240.07
Crédito Simple No. 429355			
Plazo 180 meses, vencimiento noviembre 2030			
Autorización: Decreto 326 de 15 de octubre de 2015			
Registro Estatal: RUOE 016/2015 del 26 de noviembre de 2015			
Disposición: 14 de diciembre de 2015			

Total Créditos Bancarios	560,000,000.00	302,293,759.93	257,706,240.07
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
Total Créditos Bancarios	560,000,000.00	302,293,759.93	257,706,240.07

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

2.2.6 Intereses de la Deuda

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Intereses de la Deuda

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

en pesos

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Banco Interacciones SA	29,607,024.89	29,607,024.89
Crédito Simple No. 429355		
Plazo 180 meses, vencimiento noviembre 2030		
Autorización: Decreto 326 de 15 de octubre de 2015		
Registro Estatal: RUOE 016/2015 del 26 de noviembre de 2015		
Disposición: 14 de December de 2015		

Total de Intereses de Créditos Bancarios	29,607,024.89	29,607,024.89
--	---------------	---------------

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	29,607,024.89	29,607,024.89

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

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO			
Indicadores de Postura Fiscal			
Del 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹			
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)			
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)			

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

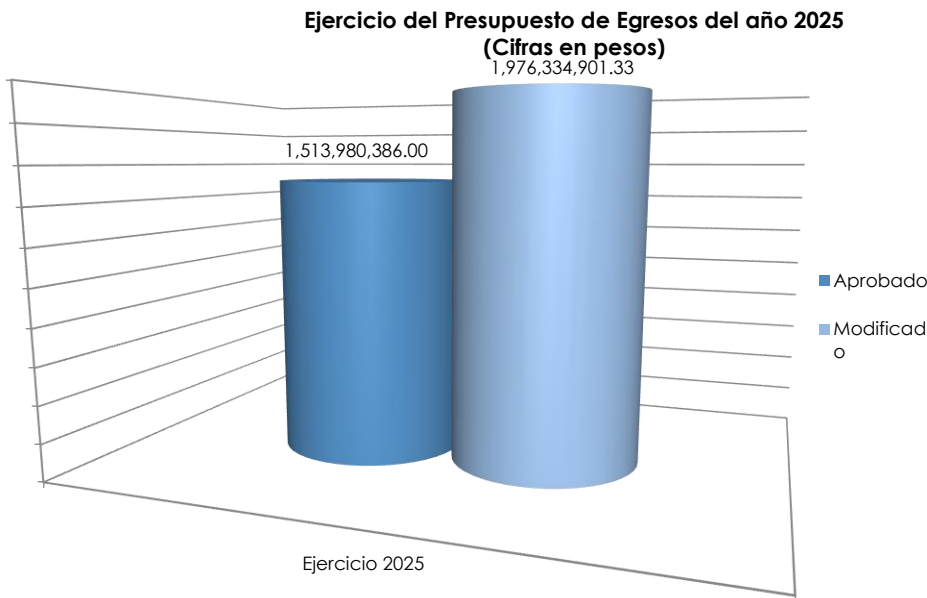
2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones

El presupuesto original autorizado para el ente, mediante el Decreto 81 de fecha 23 de diciembre de 2024, en el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Estado, publicado en el periódico Oficial del Estado, ascendió a la suma de \$1,513,980,386.00 siendo en monto total aprobado correspondiente a ingresos propios el cual fue notificado mediante el oficio SEFIPLAN /SSPHCP/ DPPP/ DIP /020125-076/1/2025; este monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales, durante el año 2025, con un efecto neto igual a \$462,354,515.33, quedando un presupuesto modificado de \$1,976,334,901.33, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe; dicho importe incluye recursos remanentes de ejercicios anteriores los cuales no tienen afectación en el presupuesto de ingresos, toda vez que la recaudación de estos recursos ya fue contabilizada en el ejercicio de procedencia.



Adecuaciones Presupuestales

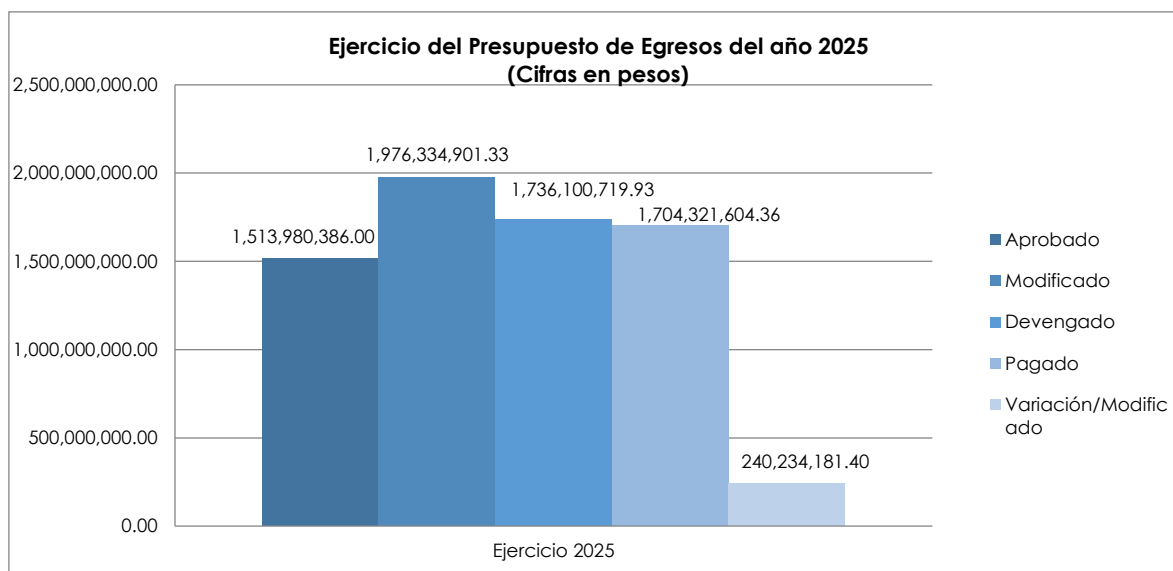
A continuación, se describen las principales causas, origen y aplicación de las adecuaciones presupuestales:

Ampliaciones Líquidas:

Durante la ejecución del ejercicio se realizaron ampliaciones presupuestales correspondientes a aportaciones a convenios federalizados como son: Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR) 2025 por \$53,687,287.00, Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2025 por \$34,091,009.00, Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2025 por \$10,970,090.04, Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE) 2025 por \$78,568,640.39, PROAGUA 2025 Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Localidades Rurales por \$39,042,028.10, PROAGUA 2025 Acciones de Desinfección de Agua por \$1,115,485.00, Rendimientos Financieros generados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2025 por \$606,271.97, del Fondo para la Atención a Desastres Naturales (FADEN) por \$1,611,314.95 y Recursos de Libre Disposición de Origen Estatal 2025 por \$19,300,066.56; de igual manera se encuentran los remanentes de Ingresos Propios del Sector Paraestatal 2023 por \$48,062,483.54, de Ingresos Propios del Sector Paraestatal 2024 por \$68,695,597.28, del Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2024 por \$30,317,146.94, y del Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR) 2024 por \$76,287,094.56.

2.3.2 Ejercicio del presupuesto de egresos 2024

En ejercicio 2024, el presupuesto autorizado ascendió a la suma de \$1,513,980,386.00; durante el ejercicio se realizaron ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales, con un efecto neto igual a \$462,354,515.33 quedando un presupuesto modificado de \$1,976,334,901.33 y se tiene un presupuesto ejercido de \$1,736,100,719.93 detallándose de la siguiente manera:



Dentro del capítulo de gasto de servicios personales, el presupuesto aprobado anual es por monto de \$456,974,541.00; sin embargo, en la III Sesión se presentó una ampliación de recursos remanentes por \$15,000,000.00 por lo que el presupuesto anual para este capítulo de gasto es de \$471,974,541.00 de lo cual se devengo \$471,883,359.51 y pagaron \$458,578,390.72, se tiene un subejercicio de \$91,181.49 que corresponde a un ahorro presupuestal generado por renunciaciones de personal antes del cierre de ejercicio.

El capítulo de materiales y suministros tiene un presupuesto anual autorizado de \$189,163,736.00 se autorizaron recursos del programa PROAGUA Acciones de Desinfección, PRODDER 2025 y adecuaciones presupuestales de ingresos propios 2025 obteniendo un presupuesto modificado anual de \$176,003,974.06, los cuales se devengaron \$168,049,950.15 y se pagaron \$160,847,568.99; se observa un subejercicio de \$7,954,023.91 de los cuales \$887,147.81 se derivan del IVA de los recursos autorizados con el Programa PROAGUA Acciones de Desinfección y del programa PRODDER 2025, el cual no tienen ejecución presupuestal ya que de un impuesto que para esta institución es acreditable y los programas federales y su respectiva aportación estatal se autorizan con IVA

incluido, sin embargo si existe un registro contable del mismo en la cuenta de 1.1.2.9.15.01.01 IVA por acreditar gasto corriente; así mismo de los recursos autorizados del programa PRODDER 2025 \$18,764.39 no fueron contratados, cabe mencionar que estos recursos no han sido recaudados al cierre del ejercicio y \$7,048,111.71 corresponde a ahorros presupuestales obtenidos los cuales no tuvieron afectación negativa en el cumplimiento de las metas establecidas, dichos recursos podrán ejecutarse en el siguiente ejercicio como remanentes de ejercicios anteriores cumpliendo las normas establecidas para su ejecución en el presupuesto de egresos.

En el capítulo de servicios generales se autorizó un presupuesto anual por \$603,404,933 sin embargo se han autorizado adecuaciones presupuestales obteniendo un presupuesto modificado anual incluyendo remanentes de \$681,107,111.47, de los cuales se devengaron \$648,858,000.12 y pagaron \$ 639,860,440.67 los cuales se destinaron a las funciones básicas para la operación de los organismos y brindar con eficiencia y calidad lo servicios de agua potable, drenaje y saneamiento demandado por la ciudadanía, cubriendo los servicios generales primordiales como son agua, telefonía, internet, energía eléctrica, arrendamiento de edificios y módulos de cobranza, comisiones bancarias, comisiones por recaudación y cobranza de los servicios en comunidades rurales, servicios de difusión, mantenimientos a inmuebles, vehículos, maquinarias y equipos, pasajes y viáticos, derechos de extracción y descarga de aguas residuales; quedando un subejercicio de \$32,249,111.35 de los cuales \$31,927,392.99 corresponden al IVA de los recursos autorizados de libre disposición, los cuales no tienen ejecución presupuestal ya que se trata de un impuesto que para esta institución es acreditable, sin embargo si existe un registro contable del mismo en la cuenta de 1.1.2.9.15.01.01 IVA por acreditar gasto corriente; así mismo de los recursos autorizados de libre disposición no se ministraron \$153,667.00 esto derivado a que lo contratado fue por un monto menor a lo autorizado en el concepto de servicios de comunicación y \$168,051.36 corresponde a ahorros presupuestales obtenidos principalmente en energía eléctrica e impuesto sobre

nómina este último a consecuencia de las renunciaciones de personal antes del cierre del ejercicio, cabe mencionar que las metas programadas fueron cumplidas y que estos recursos podrán ejecutarse en el siguiente ejercicio como remanentes de ejercicios anteriores cumpliendo las normas establecidas para su ejecución en el presupuesto de egresos.

En el capítulo de Bienes muebles, inmuebles e intangibles se inicia el ejercicio con un presupuesto autorizado anual por \$98,239,000.00 sin embargo se autorizaron adecuaciones presupuestal que redujeron el presupuesto a un monto modificado anual de \$60,012,646.15; de cuales se devengaron y pagaron \$59,704,441.35, obteniendo un subejercicio de \$308,204.80 de los cuales \$297,183.87 corresponden al IVA de los recursos autorizados con el Programa PROAGUA Acciones de Desinfección, el cual no tienen ejecución presupuestal ya que de un impuesto que para esta institución es acreditable y los programas federales y su respectiva aportación estatal se autorizan con IVA incluido, sin embargo si existe un registro contable del mismo en la cuenta de 1.1.2.9.15.01.01 IVA por acreditar gasto corriente y \$11,020.93 son recursos del programa PROAGUA los cuales fueron reintegrados.

El capítulo de Inversión pública se tiene un presupuesto aprobado anual de \$68,716,096.00, se autorizaron recursos federales, estatales y remanentes llegando a un presupuesto modificado anual de \$508,250,967.33; de los cuales se devengaron \$313,338,769.32 y pagaron \$311,064,563.15, quedando un subejercicio de \$194,912,198.01 de los cuales \$50,032,790.63 corresponde al concepto de IVA el cual no tiene ejecución presupuestal ya que se trata de un impuesto que para esta institución es acreditable y tanto los programas federales como los remanentes de ingresos propios se autorizan con IVA incluido, sin embargo si existe un registro contable del mismo en la cuenta de 1.1.2.9.15.01.01 IVA por acreditar gasto corriente; \$139,832,482.28 son recursos que únicamente se

afectan hasta el momento del comprometido ya que las acciones de los programas PRODDER y PROSANEAR serán ejecutadas en el siguiente ejercicio; así mismo el calendario de acciones de la aportación estatal y federal del programa PROAGUA tuvo una actualización ampliando el periodo de ejecución de la obra de abastecimiento de agua potable en la localidad de Sabán y la obra de Rehabilitación electromecánica y de fontanería en la zona de extracción de Chemuyil; de los recursos proyectados a ejecutar para el ejercicio queda una disponibilidad de \$5,046,925.10 de los cuales \$3,622,264.04 corresponden a ingresos propios 2023, 2024 y 2025 y podrán realizarse las acciones correspondientes para ser utilizados como recursos remanentes en ejercicios siguientes y \$1,424,661.06 corresponden a recursos federales los cuales no fueron contratados en el caso de los recursos que si se recaudaron se realizarán los reintegros correspondientes.

El capítulo de Deuda Pública tiene un presupuesto anual autorizado por \$97,482,080.00 sin embargo durante la ejecución del ejercicio se han redistribuidos los recursos asignado en la partida de intereses de la deuda debido que la tasa TIIE ha bajado dejando recursos disponibles que sido canalizados a prioridades del gasto, teniendo un presupuesto modificado anual de \$78,985,661.32; el importe que fue devengado y pagado por \$74,266,199.48; se refleja un subejercicio de \$4,719,461.84 que son ahorros presupuestales generados por la disminución de la tasa TIIE y gastos de la deuda .

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Gasto por Categoría Programática DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	1,294,106,851.00	483,993,717.57	1,778,100,568.57	1,544,163,775.75	1,517,970,954.94	233,936,792.82
Prestación de Servicios Públicos	1,225,390,755.00	44,458,846.24	1,269,849,601.24	1,230,825,006.43	1,206,906,391.79	39,024,594.81
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	68,716,096.00	439,534,871.33	508,250,967.33	313,338,769.32	311,064,563.15	194,912,198.01
Administrativos y de Apoyo	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo Financiero, Deuda o Apoyo a Deudores y Ahorradores de la Banca	97,482,080.00	(18,496,418.68)	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Gasto por Categoría Programática DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 (Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	1,294,106,851.00	483,993,717.57	1,778,100,568.57	1,544,163,775.75	1,517,970,954.94	233,936,792.82
Prestación de Servicios Públicos	1,225,390,755.00	44,458,846.24	1,269,849,601.24	1,230,825,006.43	1,206,906,391.79	39,024,594.81
E027 Servicio Eficiente del Agua Potable	1,225,390,755.00	44,458,846.24	1,269,849,601.24	1,230,825,006.43	1,206,906,391.79	39,024,594.81
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	68,716,096.00	439,534,871.33	508,250,967.33	313,338,769.32	311,064,563.15	194,912,198.01
K005 Proyectos de Inversión	68,716,096.00	439,534,871.33	508,250,967.33	313,338,769.32	311,064,563.15	194,912,198.01
Administrativos y de Apoyo	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
M001 Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo Financiero, Deuda o Apoyo a Deudores y Ahorradores de la Banca	97,482,080.00	(18,496,418.68)	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84
D001 Administración y pagos relacionados con la deuda pública	97,482,080.00	(18,496,418.68)	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H001 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN							
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025							
(Cifras en pesos)							
Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
K.- Proyectos de Inversión	K005.-Gestión Integral y Eficiente de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento	68,716,096.00	439,534,871.33	508,250,967.33	313,338,769.32	311,064,563.15	194,912,198.01
	Trabajos de instalación de dispositivos de medición domiciliario de los predios del fraccionamiento Andara, en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco	-	1,161,791.53	1,161,791.53	1,001,544.42	1,001,544.42	160,247.11
	Sectorización y sustitución de 6.039 m de tuberías de p.v.c. de 3" (3,104) y 4" (2,935) de diámetro, y micro mecieren de la red de distribución de agua potable, de la localidad de Bacalar del municipio de Bacalar, etapa 4 de 12, incluye: sustitución de 21	-	10,570,294.87	10,570,294.87	9,112,323.17	9,112,323.17	1,457,971.70
	Rehabilitación de fontanería (tren de descarga y múltiple de descarga) con tubería de acero lisa al carbón soldable de diferentes diámetros (8", 10", 18" y 20") en los tanques de agua potable: Arboledas, Bachilleres e Insurgentes en la ciudad de Chetumal,	-	6,722,905.98	6,722,905.98	5,795,608.61	5,795,608.61	927,297.37
	Rehabilitación de fontanería (tren de descarga y múltiple de descarga) con tubería de acero lisa al carbón soldable de diferentes diámetros (8", 10", 14", 16" y 18") en los tanques de agua potable: Aeropuerto y Solidaridad de la ciudad de Chetumal	-	3,869,512.65	3,869,512.65	3,335,786.77	3,335,786.77	533,725.88
	Rehabilitación de pozo de extracción de 50 m de profundidad (pozo 1) en la localidad de Kantunilkin, Municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo	-	3,282,311.58	3,282,311.58	2,829,578.95	2,829,578.95	452,732.63
	Proyectos de Inversión construcción	24,730,000.00	(24,730,000.00)	-	-	-	-
	Construcción de la red de distribución de agua potable del sector Bachilleres para la conformación de los microsectores 22 y 23 en la colonia Jardines de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco Quintana Roo	-	14,572,194.00	14,572,194.00	-	-	14,572,194.00
	Construcción y Equipamiento de un pozo profundo de agua entubada de 18 pulgadas de diámetro, hasta una profundidad de 50 metros, en el predio del tanque del Aeropuerto, perteneciente al sistema de abastecimiento de agua potable de la ciudad de Chetumal	-	3,396,995.62	3,396,995.62	2,928,444.50	2,928,444.50	468,551.12
	Construcción de red de agua entubada de 14 pulgadas del tanque de regulación de agua potable del polígono Aldea Tulum al tanque Tumbenka, en la ciudad de Tulum, municipio de Tulum, Quintana Roo	-	50,840,856.80	50,840,856.80	43,828,324.81	43,828,324.81	7,012,531.99
	Trabajos complementarios en las interconexiones de la línea de abastecimiento de 14" de diámetro del sector Aeropuerto del Sistema de Agua Potable de Chetumal, Municipio de Othón P. Blanco	-	590,015.37	590,015.37	508,633.94	508,633.94	81,381.43
	Adquisición de 5,000 medidores domésticos de 1/2" pulgada que cumplan con la NOM-012-SCFI-1994, para su instalación a cargo del prestador de servicios, distribuidos a nivel municipal.	-	-	-	-	-	-
	Proyectos de Inversión Estudios y proyectos	300,000.00	(300,000.00)	-	-	-	-
	Rehabilitación de fontanería (tren de descarga y múltiple de descarga) en los cárcamos de agua residual, Bachilleres 11, Caribe y Cárcamo #8, a base de tuberías de acero inoxidable de diferentes diámetros (3", 12", 16" y 18")	-	2,837,960.75	2,837,960.75	2,446,517.90	2,446,517.90	391,442.85
	Rehabilitación y equipamiento de cárcamo de aguas residuales #12 (aeropuerto) de la ciudad de Cozumel, Quintana Roo.	-	7,530,900.98	7,530,900.98	6,492,156.02	6,492,156.02	1,038,744.96
	Proyectos de Inversión construcción	6,550,000.00	(6,550,000.00)	-	-	-	-
	Construcción de línea de conducción (Acueducto tramo El Tesoro - Felipe Ángeles, subtramo A) para el abastecimiento de agua potable del acueducto "Dos aguadas" municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	15,021,641.29	15,021,641.29	12,949,690.76	12,949,690.76	2,071,950.53
	Construcción de línea de conducción (Acueducto tramo El Tesoro - Felipe Ángeles, subtramo B) para el abastecimiento de agua potable del acueducto "Dos aguadas" municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	14,616,839.75	14,616,839.75	12,600,723.92	12,600,723.92	2,016,115.83

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN							
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025							
(Cifras en pesos)							
Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
	Construcción de línea de conducción (acueducto tramo Felipe Ángeles - Guillermo Prieto) para el abastecimiento de agua potable del acueducto "Dos Aguadas", municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo.	-	28,766,636.38	28,766,636.38	24,798,824.47	24,798,824.47	3,967,811.91
	Construcción y equipamiento de un pozo profundo de agua entubada en el predio del tanque de la localidad de Jesús Martínez Ross, municipio de Bacalar	-	2,121,371.69	2,121,371.69	1,828,768.70	1,645,891.82	292,602.99
	Ampliación y rehabilitación del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de Felipe Ángeles, Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	4,379,430.15	4,379,430.15	3,775,370.83	3,775,370.83	604,059.32
	Ampliación y rehabilitación del sistema de abastecimiento de agua potable de la localidad de Cristóbal Colón, municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo.	-	6,300,346.29	6,300,346.29	5,431,333.01	5,431,333.01	869,013.28
	Rehabilitación y Ampliación del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco (Primera etapa de dos)	-	2,011,821.01	2,011,821.01	1,734,328.46	1,560,895.01	277,492.55
	Ampliación y Rehabilitación del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco. Primera etapa de dos	-	1,324,816.49	1,324,816.49	1,142,083.18	1,027,874.86	182,733.31
	Rehabilitación de pozo #2 del sistema de abastecimiento de agua potable de la localidad de Kantunilkin, municipio de Lázaro Cárdenas Quintana Roo	-	3,500,000.00	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
	Rehabilitación y ampliación de la red de distribución y tomas domiciliarias de agua potable en la localidad de Ciudad Chemuyil, municipio de Tulum, Quintana Roo	-	8,275,312.00	8,275,312.00	-	-	8,275,312.00
	Rehabilitación y ampliación del sistema de abastecimiento de Agua Potable en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. blanco, Quintana Roo	-	1,369,303.00	1,369,303.00	-	-	1,369,303.00
	Ampliación y rehabilitación del sistema de abastecimiento de agua potable de la localidad de Sabán, municipio de José María Morelos, Quintana Roo. Primera etapa de dos.	-	5,185,195.36	5,185,195.36	3,089,376.96	3,089,376.96	2,095,818.40
	Rehabilitación y ampliación del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de Betania, municipio de Felipe Carrillo Puerto, Quintana Roo.	-	11,645,078.40	11,645,078.40	10,038,860.69	10,038,860.69	1,606,217.71
	Ampliación y rehabilitación del sistema de abastecimiento de agua potable de la localidad de Nuevo Xcán, municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo.	-	8,874,195.44	8,874,195.44	7,650,168.48	7,650,168.48	1,224,026.96
	Ampliación y rehabilitación del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de San Luis, municipio de Felipe Carrillo Puerto, Quintana Roo.	-	4,846,317.59	4,846,317.59	4,177,859.99	4,177,859.99	668,457.60
	Rehabilitación electromecánica y de fontanería (tren de descarga y múltiple de descarga) en la zona de extracción "el cenote" de la localidad de ciudad Chemuyil, municipio de Tulum, Quintana Roo.	-	9,924,881.39	9,924,881.39	4,579,094.31	4,579,094.31	5,345,787.08
	Rehabilitación de la línea de agua potable que abastece a la localidad de San Román, municipio de Bacalar	-	276,317.12	276,317.12	238,204.41	238,204.41	38,112.71
	Rehabilitación de la línea de agua potable en el cruce del puente de la localidad de Ucum, municipio de Othón P. Blanco	-	335,991.58	335,991.58	289,647.91	289,647.91	46,343.67
	Rehabilitación del sistema eléctrico de la estación de bombeo N°10 de la zona de captación de agua potable que abastece a la ciudad de Chetumal, en la localidad de González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.	-	125,343.39	125,343.39	108,054.65	108,054.65	17,288.74
	Rehabilitación y Ampliación del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco (Primera etapa de dos)	-	721,494.04	721,494.04	621,977.62	559,779.64	99,516.42
	Ampliación y Rehabilitación del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco. Primera etapa de dos	-	3,556,600.19	3,556,600.19	3,066,034.65	2,759,431.19	490,565.54
	Construcción y equipamiento de un pozo profundo de agua entubada en el predio del tanque de la localidad de Jesús Martínez Ross, municipio de Bacalar	-	1,336,446.87	1,336,446.87	1,152,109.37	1,036,898.44	184,337.50

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN							
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025							
(Cifras en pesos)							
Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
	Proyectos de Inversión Estudios y proyectos	4,740,000.00	(4,740,000.00)	-	-	-	-
	Servicio de Supervisión Técnica del Programa de agua, drenaje y tranamiento (PROAGUA) Rural C AP	-	2,239,410.32	2,239,410.32	1,930,526.14	1,930,526.14	308,884.18
	Servicio de Contraloría Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA), Rural AP	-	234,169.00	234,169.00	233,927.76	233,927.76	241.24
	Servicio de supervisión técnica del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Rural AD AP	-	399,925.00	399,925.00	399,900.00	399,900.00	25.00
	Elaboración de proyectos ejecutivos para la ampliación y rehabilitación de los sistemas de abastecimiento de agua potable de las localidades de Cacao, municipio de Othón P. Blanco y El Pocito, municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo	-	-	-	-	-	-
	Elaboración de proyecto ejecutivo de Planta de Osmosis Inversa en la localidad de Calderitas, municipio de Othón P. Blanco	-	4,310,045.24	4,310,045.24	3,715,556.24	3,715,556.24	594,489.00
	Ampliación y mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable a la localidad de Emiliano Zapata, municipio de Felipe Carrillo Puerto, Quintana Roo	-	3,938,312.13	3,938,312.13	3,395,096.66	3,395,096.66	543,215.47
	Rehabilitación de pozo de extracción de 30 m de profundidad (Pozo 1) en la localidad de Chunhuhub, Municipio de Felipe Carrillo Puerto, Quintana Roo, a base de limpieza, suministro e instalación del equipo de bombeo de 60 h.p; columna de succión de 6" de	-	3,467,652.90	3,467,652.90	2,989,355.95	2,989,355.95	478,296.95
	Ampliación y mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable a la localidad de José Narciso Roviroso, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo, consistente en la sustitución de 17,653 m de tubería de P.V.C de 3" y 4" de diámetro y 489 tomas p	-	7,381,581.26	7,381,581.26	6,363,432.12	6,363,432.12	1,018,149.14
	Proyectos de Inversión construcción	15,570,000.00	(15,570,000.00)	-	-	-	-
	Construcción de cárcamo sanitario y rehabilitación de la red de drenaje sanitario, mediante sustitución de colector de los tramos comprendidos sobre andador oro y andador plata en el fraccionamiento FOVISSSTE IV etapa de la ciudad de Chetumal	-	6,239,911.79	6,239,911.79	5,379,234.31	5,379,234.31	860,677.48
	Sustitución de Tuberías de Descarga de Equipos de Bombeo del Cárcamo de Homogenización en la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales Primer Centenario de la Ciudad de Chetumal, Municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	417,174.14	417,174.14	359,632.88	359,632.88	57,541.26
	Rehabilitación del sistema de recolección de aguas residuales, mediante la sustitución de los colectores comprendidos de la calle Apolinar Hernández entre calles Blas Villamor y Enrique Ruíz Cortines de la ciudad de Chetuma	-	5,503,348.37	5,503,348.37	4,744,265.84	4,744,265.84	759,082.53
	Rehabilitación de la red de drenaje sanitario, mediante sustitución de los colectores de la calle 7 sur (entre calle 20 sur y calle 18 sur), de la ciudad de Cozumel, municipio de Cozumel	-	227,332.13	227,332.13	195,975.97	195,975.97	31,356.16
	Rehabilitación de la red de drenaje sanitario, mediante la sustitución del colector del tramo comprendido de la Av. Isaac Medina entre C. Alcatrazes y Av. Enrique Barocio Barros, de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	4,473,088.18	4,473,088.18	3,856,110.51	3,856,110.51	616,977.67
	Rehabilitación de la red de drenaje sanitario, mediante la sustitución de los colectores comprendidos en las calles principales de José Siurob, And. Octaviano Solís, Pascual Coral Heredia y calle Gabriel R. Guevara Orihuela, de la colonia SantaMarí	-	6,099,999.00	6,099,999.00	5,258,619.83	4,373,265.13	841,379.17
	Rehabilitación de la red de drenaje sanitario, mediante la sustitución de los colectores comprendidos de la calle 5 sur (entre calle 20A Av. Sur y calle 25A Av. Sur) de la ciudad de Cozumel, municipio de Cozumel Quintana Roo	-	1,751,300.04	1,751,300.04	1,509,741.41	1,509,741.41	241,558.63
	Rehabilitación de la red de drenaje sanitario, mediante la sustitución de los colectores comprendidos de la calle 5 sur (entre calle 10 Av. Sur y calle 5A Av. Sur) y calle 25A Av. Sur (entre Av. Dr. Adolfo Rosado Salas y calle 3Sur) de la cd. de Cozumel	-	3,416,341.26	3,416,341.26	2,945,121.78	2,945,121.78	471,219.48

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN							
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025							
(Cifras en pesos)							
Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
	Rehabilitación electromecánica del cárcamo de aguas residuales N°8 de la ciudad de Chetumal, municipio de Quintana Roo	-	873,662.86	873,662.86	753,157.64	753,157.64	120,505.22
	Construcción de cárcamo sanitario y rehabilitación de la red de drenaje sanitario, mediante sustitución de colector de los tramos comprendidos sobre andador oro y andador plata en el fraccionamiento FOVISSSTE IV etapa de la ciudad de Chetumal	-	2,350,147.70	2,350,147.70	2,025,989.40	2,025,989.40	324,158.30
	Rehabilitación de la red de drenaje sanitario, mediante la sustitución de los colectores comprendidos de la calle 7 sur (entre calle 20 sur y calle 18 sur) de la ciudad de Cozumel, municipio de Cozumel	-	503,811.72	503,811.72	434,320.45	-	69,491.27
	Proyectos de Inversión Estudios y proyectos	2,700,000.00	873,105.65	3,573,105.65	-	-	3,573,105.65
	Proyectos de Inversión construcción	2,846,096.00	(2,846,096.00)	-	-	-	-
	Rehabilitación mediante la sustitución de la red de alcantarillado sanitario en la localidad de Ciudad Chemuyil, Municipio de Tulum, Quintana Roo.	-	20,994,602.00	20,994,602.00	-	-	20,994,602.00
	Proyectos de Inversión Estudios y proyectos	1,400,000.00	(1,400,000.00)	-	-	-	-
	Primera etapa de ampliación de la capacidad de la PTAR "San Miguelito" para pasar de 110 a 230 LPS mediante la construcción de un nuevo módulo de pretratamiento y construcción de un tanque reactor biológico de lodos activados	-	76,303,875.33	76,303,875.33	65,779,202.85	65,779,202.85	10,524,672.48
	Estudio de la situación del sistema de saneamiento de 6 localidades y elaboración de plan de acciones o anteproyecto de ampliación para el cumplimiento de la nom-001-semarnat-2021.	-	5,007,814.95	5,007,814.95	4,317,081.86	4,317,081.86	690,733.09
	Proyectos de Inversión construcción	9,800,000.00	(9,800,000.00)	-	-	-	-
	Segunda etapa de ampliación de la capacidad de la PTAR "San Miguelito" para pasar de 110 a 230 l/s mediante el equipamiento del nuevo módulo de pretratamiento y equipamiento del tanque reactor biológico de lodos activados Sección 3	-	15,848,053.00	15,848,053.00	-	-	15,848,053.00
	Segunda etapa de ampliación de la capacidad de la PTAR "San Miguelito" para pasar de 110 a 230 l/s mediante el equipamiento del nuevo módulo de pretratamiento y equipamiento del tanque reactor biológico de lodos activados Sección 5	-	10,210,506.00	10,210,506.00	-	-	10,210,506.00
	Segunda etapa de ampliación de la capacidad de la PTAR "San Miguelito" para pasar de 110 a 230 L/S mediante el equipamiento del nuevo módulo de pretratamiento y equipamiento del tanque reactor biológico (Sección 1: equipamiento de la línea 2)	-	14,545,343.00	14,545,343.00	-	-	14,545,343.00
	Segunda etapa de ampliación de la capacidad de la PTAR "San Miguelito" para pasar de 110 a 230 L/S mediante el equipamiento del nuevo módulo de pretratamiento y equipamiento del tanque reactor biológico (Sección 2: equipamiento del reactor biológico)	-	11,027,163.00	11,027,163.00	-	-	11,027,163.00
	Segunda etapa de ampliación de la capacidad de la PTAR "San Miguelito" para pasar de 110 a 230 L/S mediante el equipamiento del nuevo módulo de pretratamiento y equipamiento del tanque reactor biológico (Sección 4: Construcción de pozo para infiltración)	-	7,524,599.00	7,524,599.00	-	-	7,524,599.00
	Rehabilitación del sistema clarificador secundario #1 de la PTAR "Primer Centenario" de la Ciudad de Chetumal, Municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	2,743,319.00	2,743,319.00	-	-	2,743,319.00
	Equipamiento de la línea 2 del módulo de pretratamiento de la PTAR "Bicentenario" de la Ciudad de Tulum, Quintana Roo.	-	17,264,789.00	17,264,789.00	-	-	17,264,789.00
	Proyectos de Inversión Estudios y proyectos	80,000.00	(80,000.00)	-	-	-	-
	Elaboración de Proyecto Ejecutivo de Drenaje Pluvial para las Cuencas de la Ciudad de Chetumal, Municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	15,277,703.82	15,277,703.82	13,170,432.23	13,170,432.23	2,107,271.59
	Elaboración de proyecto ejecutivo para el diseño del nuevo sistema de saneamiento de la localidad de Huay-Pix del Municipio De Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	1,966,200.00	1,966,200.00	-	-	1,966,200.00



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN							
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025							
(Cifras en pesos)							
Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
	para el cumplimiento de la NOM-001-SEMARNAT-2021.						
	Elaboración de proyecto ejecutivo integral para la rehabilitación del drenaje sanitario y el diseño de un nuevo sistema de saneamiento para la localidad de Subteniente López del Municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo para el cumplimiento de la NOM-001	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
	Elaboración de proyecto ejecutivo para el diseño del nuevo sistema de saneamiento de la localidad de Chiquilá del Municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo para el cumplimiento de la NOM-001-SEMARNAT-2021.	-	2,250,000.00	2,250,000.00	-	-	2,250,000.00
	Elaboración de diagnóstico de colectores pluviales de la zona norte de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco	-	6,995,560.99	6,995,560.99	6,030,656.03	6,030,656.03	964,904.96
Total del Gasto		68,716,096.00	439,534,871.33	508,250,967.33	313,338,769.32	311,064,563.15	194,912,198.01

Nota: Incluye la ejecución de recursos remanentes



3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS.

3.2.1 Principales Indicadores de Resultados por Programa Presupuestario y Alineación Funcional

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E027	Agua potable eficiente para todas y todos						
	Desarrollo Social						
	Porcentaje de Cobertura Estatal de agua potable incrementada						
	Nivel Objetivo de FIN						
	Es el porcentaje de cobertura en agua potable en todo el estado.						
	(Población atendida con agua potable / Población total estatal)*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	97.610					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	97.557	97.557
	Vivienda y Servicios a la Comunidad						
	Eficiencia Global Incrementado						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	Es el porcentaje de la eficiencia global estatal.						
	Eficiencia Física*Eficiencia Comercial*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	37.794					
	Avance Registrado		0.000	35.464	0.000	34.105	35.020
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de eficiencia física del agua						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje del agua entregada a la red de distribución en el estado						
	(volumen de agua facturada / volumen de agua extraída) x 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	42.460					
	Avance Registrado		0.000	38.863	0.000	38.538	38.709
	Abastecimiento de Agua						
	Litros facturados por habitante abastecido con agua por día optimizado						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Son los litros de agua potable consumidos por habitante diarios						
	Litros facturados / habitantes abastecidos con agua/365						
	OTRO						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	203.000					
	Avance Registrado		0.000	363.000	0.000	102.530	305.633
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de la eficiencia de cloración						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje del volumen que se desinfecta de las zonas de extracción en el sistema de agua						
	(volumen de agua desinfectada / Volumen de agua extraída)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	99.965					
	Avance Registrado		0.000	99.966	0.000	99.950	99.958
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de eficiencia de cobro del agua						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de la eficiencia de cobro del sistema de agua potable en el estado						
	(Monto recaudado de agua / Monto facturado de agua) x 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	89.022					
	Avance Registrado		0.000	91.255	0.000	88.498	89.957
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de la cobertura de micro medición						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje que resulta de la comparativa de las tomas con medidor de las tomas totales del sistema de agua						
	(total de usuarios con micro medidores instalados / Total de usuarios registrados con servicio) x 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	82.390					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	87.489	87.489

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Abastecimiento de Agua						
	Número de participantes en las pláticas del cuidado hídrico						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el número de personas que reciben pláticas de concientización en el cuidado hídrico						
	Número de personas que asistieron a las pláticas realizadas						
	OTRO						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	3,000.000					
	Avance Registrado		0.000	1,823.000	0.000	3,836.000	5,659.000
	Abastecimiento de Agua						
	Número de pláticas de concientización implementadas						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje del número de pláticas impartidas contra el número de pláticas programadas						
	(número de pláticas realizadas/número de pláticas programadas)*100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	100.000					
	Avance Registrado		0.000	39.000	0.000	9,900.000	139.366
K005	Infraestructura en Agua Potable, Drenaje y Saneamiento						
	Desarrollo Social						
	Porcentaje de Cobertura Estatal de agua potable incrementada						
	Nivel Objetivo de FIN						
	Es el porcentaje de cobertura en agua potable en todo el estado.						
	(Población atendida con agua potable / Población total estatal)*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	97.610					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	97.557	97.557
	Vivienda y Servicios a la Comunidad						
	Cobertura global de agua potable estatal incrementado						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	Es el porcentaje de cobertura de agua potable en el estado						
	(Población atendida con agua potable/ población total estatal)*100						
	PORCENTAJE						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	97.610					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	97.557	97.557
	Vivienda y Servicios a la Comunidad						
	Cobertura global de drenaje sanitario estatal incrementado						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	Es el porcentaje de cobertura de drenaje sanitario en el estado						
	(Población atendida con drenaje sanitario/ población total estatal)*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	79.690					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	78.614	78.614
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de cobertura urbana de agua potable.						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de cobertura urbana de agua potable que existe en el estado.						
	(Población urbana con agua potable /Población total urbana) x 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	97.932					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	97.815	97.815
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de agua potable en zonas urbanas						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para la ampliación de la cobertura de agua potable en zonas urbanas que existe en el estado						
	(Proyectos Integrados Ejecutados /Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	50.000					
	Avance Registrado		0.000	40.000	0.000	80.000	120.000
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de cobertura rural de agua potable						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Es el porcentaje de cobertura rural de agua potable que existe en el estado						
	(Población rural con agua potable / Población rural total)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	94.024					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	94.636	94.636
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de agua potable en zonas rurales						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para la ampliación de la cobertura de agua potable en zonas rurales en el estado						
	(Proyectos Integrados Ejecutados / Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	50.000					
	Avance Registrado		0.000	65.000	0.000	70.000	135.000
	Abastecimiento de Agua						
	Cobertura Urbana de drenaje sanitario incrementada						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de cobertura urbana de drenaje sanitario que existe en el estado						
	(Población urbana con drenaje sanitario / Población total urbana)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	86.192					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	84.804	84.804
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de drenaje sanitario en zonas urbanas						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para la ampliación de la cobertura de drenaje sanitario en zonas urbanas que existe en el estado.						
	(Proyectos Integrados Ejecutados / Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	50.000					

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
		Avance Registrado	0.000	35.000	0.000	45.000	80.000
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de cobertura rural de drenaje sanitario						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de cobertura rural de drenaje sanitario que existe en el estado						
	(Población rural con drenaje sanitario /Población total rural)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	7.282					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	8.750	8.750
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de drenaje sanitario en zonas rurales						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para la ampliación de la cobertura de drenaje sanitario en zonas rurales en el estado						
	(Proyectos Integrados Ejecutados /Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	60.000					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	60.000	60.000
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de tratamiento de aguas residuales						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de las aguas residuales que son tratadas en las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales.						
	(Volumen de agua tratada /Volumen de aguas residuales generadas)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	69.652					
		Avance Registrado	0.000	54.426	0.000	62.828	58.393
	Abastecimiento de Agua						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de plantas de tratamiento de aguas residuales.						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para las plantas de tratamiento de aguas residuales en el estado						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	(Proyectos Integrados Ejecutados /Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	100.000					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	350.000	350.000
M001	Gestión y Apoyo Institucional Transversal						
	Gobierno						
	Índice General de Avance PbR-SED Entidades						
	Nivel Objetivo de FIN						
	La metodología es mediante la aplicación de un cuestionario diseñado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, que se clasifica en 9 secciones: Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación, Rendición de Cuentas, Consolidación y Buenas Prácticas.						
	El índice del Diagnóstico PbR-SED es un índice compuesto, donde cada elemento analizado tiene un peso distinto (Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación, Rendición de Cuentas, Consolidación y buenas prácticas). El puntaje es con base en ponderaciones para cada una de las secciones, Las ponderaciones fueron estimadas utilizando el Proceso de Análisis Jerárquico (PAJ). El nivel de avance se considera ALTO cuando obtienen una valoración global de entre 81% y 100%; se considera MEDIO-ALTO cuando la valoración global obtenida va de 66% a 80%; se considera MEDIO cuando se obtiene una valoración de entre 51% y 65%; y finalmente, se considera BAJO cuando la valoración global no supera el valor de 50%.						
	INDICE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	82.000					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	82.300	82.300
	Otros Servicios Generales						
	Porcentaje de cumplimiento de metas sustantivas de los Ejecutores de Gasto del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado al cierre del ejercicio fiscal						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	Refleja el porcentaje correspondiente del total de indicadores en las MIR de los Ejecutores del Gasto que logran el semáforo en verde en el reporte de sus metas al cierre del ejercicio fiscal.						
	(Porcentaje de indicadores que logran el semáforo verde en el reporte de sus metas al cierre del ejercicio fiscal / porcentaje total de indicadores en las MIR de los Ejecutores del Gasto) x100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	85.000					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	77.000	77.000

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Otros						
	Porcentaje de cumplimiento programático trimestral de metas con semáforo verde de las Unidades Responsables Sustantivas de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Mide porcentaje de los indicadores contemplados a nivel de Componentes y Actividades de los Programas Presupuestarios Sustantivos Institucionales, que alcanzan metas satisfactorias con rango verde de acuerdo con su semaforización trimestral.						
	[Número de Indicadores de Componentes y Actividades de los Programas Presupuestarios Sustantivos Institucionales que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización cada trimestre del 2025. / Número total de Indicadores de Componentes y Actividades programados en los Programas Presupuestarios Sustantivos Institucionales durante cada trimestre del 2025.] X 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	81.818					
	Avance Registrado		0.000	22.727	0.000	59.091	81.818
	Otros						
	Porcentaje de áreas que cumplen adecuadamente y en los tiempos que establece la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (LGTAIP).						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Los sujetos obligados envían la información en tiempo y forma, con el fin de que el Solicitante reciba su respuesta a través de la Plataforma Nacional de Transparencia.						
	(Áreas que cumplen adecuadamente y en los tiempos que establece la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública/ Total de áreas administrativas que deben cumplir con las respuestas a las solicitudes.) x100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	91.667					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	66.667	66.667
	Otros						
	Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las Unidades Responsables de Apoyo Administrativo y de Staff de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Mide la proporción del Presupuesto devengado de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado que se destina a áreas de apoyo administrativo o staff para facilitar el cumplimiento de las metas y objetivos de las Unidades Administrativas Sustantivas. Por lo anterior se construye un indicador compuesto de porcentaje de los porcentajes para que cuando se reporte el resultado se expresen los datos reales en el Medio de Verificación						
	[Monto del Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado destinado a áreas de staff / Total de						



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL AÑO 2025							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado] X 100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	9.371					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	6.778	6.778



3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según los Objetivos del Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 y sus Programas Derivados.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E027	Agua potable eficiente para todas y todos						
	Garantizar el acceso a servicios de agua potable y saneamiento, de manera eficiente, accesible y sustentable para quienes habitan las zonas urbanas y rurales del estado a fin de mejorar su calidad de vida e incentivar su desarrollo económico y social.						
	Porcentaje de Cobertura Estatal de agua potable incrementada						
	Nivel Objetivo de FIN						
	Es el porcentaje de cobertura en agua potable en todo el estado.						
	(Población atendida con agua potable / Población total estatal)*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	97.610					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	97.557	97.557
	Abastecer del servicio de agua potable, con eficiencia, oportunidad y calidad adecuada a las localidades urbanas y rurales.						
	Eficiencia Global Incrementado						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	Es el porcentaje de la eficiencia global estatal.						
	Eficiencia Física*Eficiencia Comercial*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	37.794					
	Avance Registrado		0.000	35.464	0.000	34.105	35.020
	Mejorar la eficiencia física del agua.						
	Porcentaje de eficiencia física del agua						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Es el porcentaje del agua entregada a la red de distribución en el estado						
	(volumen de agua facturada / volumen de agua extraída) x 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	42.460					
	Avance Registrado		0.000	38.863	0.000	38.538	38.709
	Mejorar la eficiencia física del agua.						
	Litros facturados por habitante abastecido con agua por día optimizado						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Son los litros de agua potable consumidos por habitante diarios						
	Litros facturados / habitantes abastecidos con agua/365						
	OTRO						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	203.000					
	Avance Registrado		0.000	363.000	0.000	102.530	305.633
	Implementar acciones de potabilización para mejora de calidad de agua						
	Porcentaje de la eficiencia de cloración						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje del volumen que se desinfecta de las zonas de extracción en el sistema de agua						
	(volumen de agua desinfectada / Volumen de agua extraída)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	99.965					
	Avance Registrado		0.000	99.966	0.000	99.950	99.958
	Mejorar la eficiencia comercial del agua.						
	Porcentaje de eficiencia de cobro del agua						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de la eficiencia de cobro del sistema de agua potable en el estado						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	(Monto recaudado de agua / Monto facturado de agua) x 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	89.022					
	Avance Registrado		0.000	91.255	0.000	88.498	89.957
	Mejorar la eficiencia comercial del agua.						
	Porcentaje de la cobertura de micro medición						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje que resulta de la comparativa de las tomas con medidor de las tomas totales del sistema de agua						
	(total de usuarios con micro medidores instalados / Total de usuarios registrados con servicio) x 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	82.390					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	87.489	87.489
	Mejorar la eficiencia física del agua.						
	Número de participantes en las pláticas del cuidado hídrico						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el número de personas que reciben pláticas de concientización en el cuidado hídrico						
	Número de personas que asistieron a las pláticas realizadas						
	OTRO						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	3,000.000					
	Avance Registrado		0.000	1,823.000	0.000	3,836.000	5,659.000
	Mejorar la eficiencia física del agua.						
	Número de pláticas de concientización implementadas						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje del número de pláticas impartidas contra el numero de pláticas programadas						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	(número de pláticas realizadas/número de pláticas programadas)*100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	100.000					
	Avance Registrado		0.000	39.000	0.000	9.900.000	139.366
K005	Infraestructura en Agua Potable, Drenaje y Saneamiento						
	Garantizar el acceso a servicios de agua potable y saneamiento, de manera eficiente, accesible y sustentable para quienes habitan las zonas urbanas y rurales del estado a fin de mejorar su calidad de vida e incentivar su desarrollo económico y social.						
	Porcentaje de Cobertura Estatal de agua potable incrementada						
	Nivel Objetivo de FIN						
	Es el porcentaje de cobertura en agua potable en todo el estado.						
	(Población atendida con agua potable / Población total estatal)*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	97.610					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	97.557	97.557
	Garantizar el servicio de agua potable en zonas urbanas y rurales, reducir y prevenir la contaminación al manto acuífero, recolectar adecuadamente las aguas residuales y minimizar las afectaciones físicas y patrimoniales a la población del estado por efecto de los fenómenos hidrometeorológicos.						
	Cobertura global de agua potable estatal incrementado						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	Es el porcentaje de cobertura de agua potable en el estado						
	(Población atendida con agua potable/ población total estatal)*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	97.610					

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	97.557	97.557
	Garantizar el servicio de agua potable en zonas urbanas y rurales, reducir y prevenir la contaminación al manto acuífero, recolectar adecuadamente las aguas residuales y minimizar las afectaciones físicas y patrimoniales a la población del estado por efecto de los fenómenos hidrometeorológicos.						
	Cobertura global de drenaje sanitario estatal incrementado						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	Es el porcentaje de cobertura de drenaje sanitario en el estado						
	(Población atendida con drenaje sanitario/ población total estatal)*100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	79.690					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	78.614	78.614
	Realizar Infraestructura para ampliar la cobertura urbana y rural de agua potable						
	Porcentaje de cobertura urbana de agua potable.						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de cobertura urbana de agua potable que existe en el estado.						
	(Población urbana con agua potable /Población total urbana) x 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	97.932					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	97.815	97.815
	Realizar Infraestructura para mantener la continuidad del servicio de agua potable en zonas urbanas y rurales						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de agua potable en zonas urbanas						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para la ampliación de la cobertura						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	de agua potable en zonas urbanas que existe en el estado						
	(Proyectos Integrados Ejecutados /Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	50.000					
	Avance Registrado		0.000	40.000	0.000	80.000	120.000
	Realizar Infraestructura para ampliar la cobertura urbana y rural de agua potable						
	Porcentaje de cobertura rural de agua potable						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de cobertura rural de agua potable que existe en el estado						
	(Población rural con agua potable /Población rural total)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	94.024					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	94.636	94.636
	Realizar Infraestructura para la recolección de aguas residuales en zonas rurales y urbanas						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de agua potable en zonas rurales						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para la ampliación de la cobertura de agua potable en zonas rurales en el estado						
	(Proyectos Integrados Ejecutados /Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	50.000					
	Avance Registrado		0.000	65.000	0.000	70.000	135.000
	Realizar Infraestructura para la recolección de aguas residuales en zonas rurales y urbanas						
	Cobertura Urbana de drenaje sanitario incrementada						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Es el porcentaje de cobertura urbana de drenaje sanitario que existe en el estado						
	(Población urbana con drenaje sanitario /Población total urbana)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	86.192					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	84.804	84.804
	Realizar Infraestructura para la recolección de aguas residuales en zonas rurales y urbanas						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de drenaje sanitario en zonas urbanas						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para la ampliación de la cobertura de drenaje sanitario en zonas urbanas que existe en el estado.						
	(Proyectos Integrados Ejecutados /Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	50.000					
		Avance Registrado	0.000	35.000	0.000	45.000	80.000
	Realizar Infraestructura para la recolección de aguas residuales en zonas rurales y urbanas						
	Porcentaje de cobertura rural de drenaje sanitario						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de cobertura rural de drenaje sanitario que existe en el estado						
	(Población rural con drenaje sanitario /Población total rural)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	7.282					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	8.750	8.750
	Realizar Infraestructura para la recolección de aguas residuales en zonas rurales y urbanas						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de drenaje sanitario en zonas rurales						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para la ampliación de la cobertura de drenaje sanitario en zonas rurales en el estado						
	(Proyectos Integrados Ejecutados /Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	60.000					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	60.000	60.000
	Mejorar la eficiencia operativa de las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR)						
	Porcentaje de tratamiento de aguas residuales						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Es el porcentaje de las aguas residuales que son tratadas en las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales.						
	(Volumen de agua tratada /Volumen de aguas residuales generadas)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	69.652					
	Avance Registrado		0.000	54.426	0.000	62.828	58.393
	Mejorar la eficiencia operativa de las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR)						
	Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de plantas de tratamiento de aguas residuales.						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Es el porcentaje de los proyectos ejecutivos integrados aprobados para las plantas de tratamiento de aguas residuales en el estado						
	(Proyectos Integrados Ejecutados /Proyectos Integrados)x100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						
	Meta Anual Programada	100.000					

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	350.000	350.000
M001	Gestión y Apoyo Institucional Transversal						
	Aplicar el modelo de Gestión para Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED) para fortalecer la organización, y de gestión que permita la creación de valor público y social en la sociedad quintanarroense.						
	Índice General de Avance PbR-SED Entidades						
	Nivel Objetivo de FIN						
	La metodología es mediante la aplicación de un cuestionario diseñado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, que se clasifica en 9 secciones: Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación, Rendición de Cuentas, Consolidación y Buenas Prácticas.						
	El índice del Diagnóstico PbR-SED es un índice compuesto, donde cada elemento analizado tiene un peso distinto (Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación, Rendición de Cuentas, Consolidación y buenas prácticas). El puntaje es con base en ponderaciones para cada una de las secciones, Las ponderaciones fueron estimadas utilizando el Proceso de Análisis Jerárquico (PAJ). El nivel de avance se considera ALTO cuando obtienen una valoración global de entre 81% y 100%; se considera MEDIO-ALTO cuando la valoración global obtenida va de 66% a 80%; se considera MEDIO cuando se obtiene una valoración de entre 51% y 65%; y finalmente, se considera BAJO cuando la valoración global no supera el valor de 50%.						
	INDICE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	82.000					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	82.300	82.300
	Sensibilizar, motivar y fomentar a la población para el uso responsable del recurso y crear conciencia sobre su importancia. Fortalecer la gobernanza de los organismos operadores de cada municipio						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO							
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Porcentaje de cumplimiento de metas sustantivas de los Ejecutores de Gasto del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado al cierre del ejercicio fiscal						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	Refleja el porcentaje correspondiente del total de indicadores en las MIR de los Ejecutores del Gasto que logran el semáforo en verde en el reporte de sus metas al cierre del ejercicio fiscal.						
	(Porcentaje de indicadores que logran el semáforo verde en el reporte de sus metas al cierre del ejercicio fiscal / porcentaje total de indicadores en las MIR de los Ejecutores del Gasto) x100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	85.000					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	77.000	77.000
	Atender las actividades administrativas, técnicas, jurídicas y de staff						
	Porcentaje de cumplimiento programático trimestral de metas con semáforo verde de las Unidades Responsables Sustantivas de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Mide porcentaje de los indicadores contemplados a nivel de Componentes y Actividades de los Programas Presupuestarios Sustantivos Institucionales, que alcanzan metas satisfactorias con rango verde de acuerdo con su semaforización trimestral.						
	[Número de Indicadores de Componentes y Actividades de los Programas Presupuestarios Sustantivos Institucionales que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización cada trimestre del 2025. / Número total de Indicadores de Componentes y Actividades programados en los Programas Presupuestarios Sustantivos Institucionales durante cada trimestre del 2025.] X 100						
	PORCENTAJE						
	SEMESTRAL						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Meta Anual Programada	81.818					
	Avance Registrado		0.000	22.727	0.000	59.091	81.818
	Atender las actividades administrativas, técnicas, jurídicas y de staff						
	Porcentaje de áreas que cumplen adecuadamente y en los tiempos que establece la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (LGTAIP).						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Los sujetos obligados envían la información en tiempo y forma, con el fin de que el Solicitante reciba su respuesta a través de la Plataforma Nacional de Transparencia.						
	(Áreas que cumplen adecuadamente y en los tiempos que establece la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública/ Total de áreas administrativas que deben cumplir con las respuestas a las solicitudes.) x100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	91.667					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	66.667	66.667
	Atender las actividades administrativas, técnicas, jurídicas y de staff						
	Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las Unidades Responsables de Apoyo Administrativo y de Staff de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Mide la proporción del Presupuesto devengado de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado que se destina a áreas de apoyo administrativo o staff para facilitar el cumplimiento de las metas y objetivos de las Unidades Administrativas Sustantivas. Por lo anterior se construye un indicador compuesto de porcentaje de los porcentajes para que cuando se reporte el resultado se expresen los datos reales en el Medio de Verificación						
	[Monto del Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y						

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2025							
Folio de PP.	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Alcantarillado destinado a áreas de staff / Total de Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado] X 100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	9.371					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	6.778	6.778

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios.

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, en el ámbito de su competencia y conforme a las estrategias y acciones determinadas en el Programa Sectorial de Desarrollo Urbano Incluyente 2023-2027, en congruencia con sus líneas de acción, enfocadas principalmente a la ampliación de la cobertura tanto los servicios de agua potable como de drenaje sanitario y al saneamiento de aguas residuales, realizan obras y acciones que coadyuvan a disminuir el rezago de las coberturas y con ello mejorar los servicios que se brindan a la población quintanarroense.

Los resultados obtenidos en los indicadores de Cobertura Global Estatal de Agua Potable, de Cobertura Global Estatal de Drenaje Sanitario al cierre del ejercicio 2025, se reflejan en los siguientes avances de cumplimiento.

3.2.3.1 Avance de Cumplimiento de los Objetivos y Metas

AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS												
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO												
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025												
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			E027 - AGUA POTABLE EFICIENTE PARA TODAS Y TODOS									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUEN CIA DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE								JUSTIFICACIONES
				META ANUAL PROGRAMADA	ACUMULA BLE SI/NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F - Contribuir a garantizar el acceso a servicios de agua potable y saneamiento, de manera eficiente, accesible y sustentable para quienes habitan las zonas urbanas y rurales del estado mediante estrategias para aumentar las eficiencias físicas y de cobranza, a fin de mejorar su calidad de vida e incentivar su desarrollo económico y social.	PED2111 - Porcentaje de Cobertura Estatal de agua potable incrementada	ASCENDENTE	ANUAL	97.610	SI	0.000	0.000	0.000	97.557	99.945%	99.945%	Trimestre 1: Se cumple la meta Trimestre 2: Se cumple la meta Trimestre 3: Se cumple la meta Trimestre 4: Se cumple la meta
						0.000	0.000	0.000	97.610			
P - Las localidades urbanas y rurales del estado se abastecen del servicio de agua potable, con eficiencia, oportunidad y calidad adecuada.	1104011 - Eficiencia Global Incrementado	ASCENDENTE	ANUAL	37.794	NO	0.000	35.464	0.000	34.105	90.238%	92.660%	Trimestre 1: Se cumple la meta Trimestre 2: Se cumple la meta Trimestre 3: Se cumple la meta Trimestre 4: Se cumple la meta
						0.000	37.794	0.000	37.794			
C01 - Eficiencia física del sistema de abastecimiento de agua en el estado incrementada	C1 - Porcentaje de eficiencia física del agua	ASCENDENTE	SEMESTRAL	42.460	SI	0.000	38.863	0.000	38.538	90.762%	91.165%	Trimestre 1: Se cumple la meta Trimestre 2: Se cumple la meta Trimestre 3: Se cumple la meta Trimestre 4: Se cumple la meta
						0.000	42.460	0.000	42.460			

AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025												
C01.A01 - Optimización de Litros Habitante por día registrados en el estado	C1A1 - Litros facturados por habitante abastecido con agua por día optimizado	ASCENDENTE	SEMESTRAL	203.000	NO	0.00 0	363.00 0	0.00 0	102.530 0	50.507%	150.558 %	Trimestre 1: Trimestre 2: Se facturo más agua de la programada Trimestre 3: Trimestre 4: no se cumple la meta debido a que este año hubieron muchas fallas eléctricas en las zonas de captación.
						0.00 0	203.00 0	0.00 0	203.00 0			
C01.A02 - Incremento del porcentaje de cloración del agua extraída y abastecida a la población del estado	C1A2 - Porcentaje de la eficiencia de cloración	ASCENDENTE	SEMESTRAL	99.965	SI	0.00 0	99.966 0	0.00 0	99.950 0	99.985%	99.993 %	Trimestre 1: Trimestre 2: Se cumple con la meta Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
						0.00 0	99.965 0	0.00 0	99.965 0			
C02 - Eficiencia de cobro del sistema comercial de la institución incrementado	C2 - Porcentaje de eficiencia de cobro del agua	ASCENDENTE	SEMESTRAL	89.022	SI	0.00 0	91.255 0	0.00 0	88.498 0	99.411%	101.050 %	Trimestre 1: Trimestre 2: Se cumple con la meta Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
						0.00 0	89.022 0	0.00 0	89.022 0			
C02.A01 - Incremento de la micro medición de los usuarios abastecidos de agua potable en el estado	C2A1 - Porcentaje de la cobertura de micro medición	ASCENDENTE	SEMESTRAL	82.390	NO	0.00 0	0.000 0	0.00 0	87.489 0	106.188%	106.188 %	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
						0.00 0	0.000 0	0.00 0	82.390 0			
C03 - Número de participantes en las pláticas del cuidado hídrico en el Estado atendidas	C3 - Número de participantes en las pláticas del cuidado hídrico	ASCENDENTE	SEMESTRAL	3,000.000	SI	0.00 0	1,823.0 00	0.00 0	3,836.0 00	255.733%	188.633 %	Trimestre 1: Trimestre 2: Se tuvo más participación de la programada Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvo más participación de la programada
						0.00 0	1,500.0 00	0.00 0	1,500.0 00			
C03.A01 - Impartición de pláticas de concientización a la	C3A1 - Número de pláticas de concientización	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	SI	0.00 0	39.000 0	0.00 0	9,900.0 00	16,500.00 0%	139.366 %	Trimestre 1: Trimestre 2: se cumple con la meta Trimestre 3:
						0.00 0	40.000 0	0.00 0	60.000 0			

AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS												
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO												
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025												
población en el Estado	implementadas											Trimestre 4 Se realizaron más pláticas de la programadas
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			K005 - INFRAESTRUCTURA EN AGUA POTABLE, DRENAJE Y SANEAMIENTO									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE							JUSTIFICACIONES	
				META ANUAL PROGRAMADA	ACUMULABLE SI/NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM		ANUAL
F - Contribuir a garantizar el acceso a servicios urbanos de calidad de manera segura, adecuada y accesible para los habitantes de las ciudades y localidades para mejorar su calidad de vida, mediante el incremento de la inversión pública y privada en materia de agua potable.	PED2I1I - Porcentaje de Cobertura Estatal de agua potable incrementada	ASCENDENTE	ANUAL	97.610	SI	0.000	0.000	0.000	97.557	99.945%	99.945%	Trimestre 1 Trimestre 2 Trimestre 3 Trimestre 4 Se cumple la meta
						0.000	0.000	0.000	97.610			
P - En las localidades urbanas y rurales se reduce el rezago de cobertura de agua potable, drenaje sanitario y aumentan el tratamiento eficiente de las aguas residuales.	110501I - Cobertura global de agua potable estatal incrementado	ASCENDENTE	ANUAL	97.610	SI	0.000	0.000	0.000	97.557	99.945%	99.945%	Trimestre 1 Trimestre 2 Trimestre 3 Trimestre 4 Se cumple con la meta
						0.000	0.000	0.000	97.610			
P - En las localidades urbanas y rurales se reduce el rezago de cobertura de agua potable, drenaje sanitario y aumentan el tratamiento eficiente de	1105012 - Cobertura global de drenaje sanitario estatal incrementado	ASCENDENTE	ANUAL	79.690	SI	0.000	0.000	0.000	78.614	98.650%	98.650%	Trimestre 1 Trimestre 2 Trimestre 3 Trimestre 4 Se cumple con la meta
						0.000	0.000	0.000	79.690			

AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025												
las aguas residuales.												
C01 Cobertura urbana de agua potable incrementada	C1 Porcentaje de cobertura urbana de agua potable.	ASCENDENTE	SEMESTRAL	97.932	SI	0.000	0.000	0.000	97.815	99.881%	99.881%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
						0.000	0.000	0.000	97.932			
C01.A01 Integración de expedientes ejecutivos de obras y acciones de agua potable para la ampliación de cobertura en zonas urbanas	C1A1 Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de agua potable en zonas urbanas	ASCENDENTE	SEMESTRAL	50.000	SI	0.000	40.000	0.000	80.000	400.000%	240.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: Se aprobaron más obras de las programadas en este rubro Trimestre 3: Trimestre 4: Se aprobaron más obras de las programadas en este rubro
						0.000	30.000	0.000	20.000			
C02 Cobertura rural de agua potable incrementada	C2 Porcentaje de cobertura rural de agua potable	ASCENDENTE	SEMESTRAL	94.024	SI	0.000	0.000	0.000	94.636	100.651%	100.651%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
						0.000	0.000	0.000	94.024			
C02.A01 Integración de expedientes ejecutivos de obras y acciones de agua potable para la ampliación de cobertura en zonas rural	C2A1 Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de agua potable en zonas rurales	ASCENDENTE	SEMESTRAL	50.000	SI	0.000	65.000	0.000	70.000	350.000%	270.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: Se aprobaron más obras de las programadas en este rubro Trimestre 3: Trimestre 4: Se aprobaron más obras de las programadas en este rubro
						0.000	30.000	0.000	20.000			
C03 Cobertura Urbana de drenaje sanitario incrementada	C3 Cobertura Urbana de drenaje sanitario incrementada	ASCENDENTE	SEMESTRAL	86.192	SI	0.000	0.000	0.000	84.804	98.389%	98.389%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
						0.000	0.000	0.000	86.192			
C03.A01 Integración de expedientes ejecutivos de obras y acciones de drenaje	C3A1 Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de drenaje sanitario en	ASCENDENTE	SEMESTRAL	50.000	SI	0.000	35.000	0.000	45.000	225.000%	160.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: Se aprobaron más obras de las programadas en este rubro Trimestre 3:
						0.000	30.000	0.000	20.000			

AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS												
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO												
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025												
sanitario para la ampliación de cobertura en zonas urbanas	zonas urbanas											Trimestre 4: Se aprobaron más obras de las programadas en este rubro
C04 - Cobertura rural de drenaje sanitario incrementada	C4 - Porcentaje de cobertura rural de drenaje sanitario	ASCENDENTE	SEMESTRAL	7.282	SI	0.000	0.000	0.000	8.750	120.154%	120.154%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se realizaron más contratos de los esperados
						0	0	0	7.282			
C04.A01 - Integración de expedientes ejecutivos de obras y acciones de drenaje sanitario para la ampliación de cobertura en zonas rural	C4A1 - Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de drenaje sanitario en zonas rurales	ASCENDENTE	SEMESTRAL	60.000	SI	0.000	0.000	0.000	60.000	300.000%	100.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: No se aprobaron obras en este rubro en este trimestre Trimestre 3: Trimestre 4: se aprobaron más obras en este rubro en este trimestre
						0	40.000	0	20.000			
C05 - Tratamiento de aguas residuales incrementado	C5 - Porcentaje de tratamiento de aguas residuales	ASCENDENTE	SEMESTRAL	69.652	SI	0.000	54.426	0.000	62.828	90.202%	83.835%	Trimestre 1: Trimestre 2: Se tuvo paro de equipamiento en las PTAR por fallas, se espera cumplir con las metas trimestrales siguientes Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvo paro de equipamiento en las PTAR por fallas, pero se logra la meta
						0	69.652	0	69.652			
C05.A01 - Integración de expedientes ejecutivos de obras y acciones para la mejora de procesos en las plantas de tratamiento de aguas residuales	C5A1 - Porcentaje de proyectos ejecutivos integrados de plantas de tratamiento de aguas residuales.	ASCENDENTE	SEMESTRAL	100.000	SI	0.000	0.000	0.000	350.000	700.000%	350.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: No se aprobaron obras en este rubro, dado que los programas se autorizan en agosto. Trimestre 3: Trimestre 4: se aprobaron más obras de las programadas en este rubro
						0	50.000	0	50.000			

AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS												
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO												
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025												
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			M001 - GESTIÓN Y APOYO INSTITUCIONAL TRANSVERSAL									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUEN CIA DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE								JUSTIFICACIONES
				META ANUAL PROGRAMADA	ACUMULABLE SI/NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		
1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			TRIM	ANUAL					
F - Contribuir a la aplicación del Modelo de Gestión para Resultados para fortalecer la organización y gestión que permita la creación de valor público Quintanarroense.	PED2611 - Índice General de Avance PbR-SED Entidades	ASCENDENTE	ANUAL	82.000	NO	0.000	0.000	0.000	82.300	100.366%	100.366%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
						0.000	0.000	0.000	82.000			
P - Las Unidades Responsables sustantivas de los Ejecutores de Gasto del Gobierno del Estado de Quintana Roo cumplen satisfactoriamente sus Metas en los Programas Presupuestarios, dificultando la consolidación del Presupuesto basado en Resultados	1902015 - Porcentaje de cumplimiento de metas sustantivas de los Ejecutores de Gasto del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado al cierre del ejercicio fiscal	ASCENDENTE	ANUAL	85.000	SI	0.000	0.000	0.000	77.000	90.588%	90.588%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple meta
						0.000	0.000	0.000	85.000			
C01 - Apoyo a las Unidades Responsables Sustantivas para el cumplimiento de sus metas programadas, otorgado	C01 - Porcentaje de cumplimiento programático o trimestral de metas con semáforo verde de las Unidades Responsables Sustantivas de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado	ASCENDENTE	SEMESTRAL	81.818	SI	0.000	22.727	0.000	59.091	100.000%	100.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: Se cumple con la meta Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
						0.000	22.727	0.000	59.091			

AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS												
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO												
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025												
C01.A01 - Atención a las solicitudes de acceso a la información por parte de las Unidades Responsables.	C1A1 - Porcentaje de áreas que cumplen adecuadamente y en los tiempos que establece la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (LGTAIP).	ASCENDENTE	ANUAL	91.667	SI	0.000	0.000	0.000	66.667	72.727%	72.727%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvieron menos solicitudes de las proyectadas
						0.000	0.000	0.000	91.667			
C01.A02 - Control presupuestal para el cumplimiento de las metas de las Unidades Responsables	C1A2 - Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las Unidades Responsables de Apoyo Administrativo y de Staff de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado	DESCENDENTE	ANUAL	9.371	SI	0.000	0.000	0.000	6.778	72.330%	72.330%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvieron más modificaciones presupuestales de las programadas
						0.000	0.000	0.000	9.371			

3.2.4 Personas Beneficiarias por programa presupuestario y componente.

PERSONAS BENEFICIARIAS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y COMPONENTE										
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO										
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025										
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			D002 - DEUDA PÚBLICA							
COMPONENTE	TIPO DE PERSONA BENEFICIARIA	¿ATIENDE A PERSPECTIVA DE GÉNERO?	UNIDAD RESPONSABLE DE LAS PERSONAS BENEFICIARIAS	METAS-AVANCE					AVANCE DE LA META PROGRAMADA	JUSTIFICACIONES
				PERSONAS BENEFICIARIAS ANUAL PROGRAMADO	REALIZADO EN EL PERÍODO					
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
C01 - Deuda Pública	NO APLICA	NO	NO APLICA	0	0	0	0	0	0.000%	Trimestre 1 Trimestre 2 Trimestre 3 Trimestre 4
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			E027 - AGUA POTABLE EFICIENTE PARA TODAS Y TODOS							
COMPONENTE		¿ATIENDE A		METAS-AVANCE						

PERSONAS BENEFICIARIAS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y COMPONENTE										
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO										
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025										
	TIPO DE PERSONA BENEFICIARIA	PERSPECTIVA DE GÉNERO?	UNIDAD RESPONSABLE DE LAS PERSONAS BENEFICIARIAS	PERSONAS BENEFICIARIAS ANUAL PROGRAMADO	REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	JUSTIFICACIONES
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	ANUAL	
C01 - Eficiencia física del sistema de abastecimiento de agua en el estado incrementada	38 - Habitantes	- NO	3314 - Coordinación de Planeación	1,958,035	0	1,958,035	0	1,958,035	100.000%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: Se cumple la meta Mujeres: Se cumple la meta Grupos: Trimestre 3: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con las personas beneficiarias Mujeres: Se cumple con las personas beneficiarias Grupos: Se cumple con las personas beneficiarias
C02 - Eficiencia de cobro del sistema comercial de la institución incrementado	38 - Habitantes	- NO	3318 - Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	1,958,035	0	1,958,035	0	1,958,035	100.000%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: Se cumple la meta Mujeres: Se cumple la meta Grupos: Trimestre 3: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con las personas beneficiarias Mujeres: Se cumple con las personas beneficiarias Grupos: Se cumple con las personas beneficiarias
C03 - Número de participantes en las pláticas del cuidado hídrico en el Estado atendidas	38 - Habitantes	- NO	3464 - Dirección de Cultura Hídrica	3,000	0	1,823	0	3,836	188.633%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: asistieron más personas de las programadas Mujeres: asistieron más personas de las programadas



PERSONAS BENEFICIARIAS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y COMPONENTE										
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO										
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025										
										Grupos: Trimestre 3: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 4: Hombres: Asistieron más personas de las programadas Mujeres: Asistieron más personas de las programadas Grupos: Asistieron más personas de las programadas
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			K005 - INFRAESTRUCTURA EN AGUA POTABLE, DRENAJE Y SANEAMIENTO							
COMPONENTE	TIPO DE PERSONA BENEFICIARIA	¿ATIENDE A PERSPECTIVA DE GÉNERO?	UNIDAD RESPONSABLE DE LAS PERSONAS BENEFICIARIAS	METAS-AVANCE						JUSTIFICACIONES
				PERSONAS BENEFICIARIAS ANUAL PROGRAMADO	REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	ANUAL	
C01 Cobertura urbana de agua potable incrementada	38 Habitantes	NO	3314 Coordinación de Planeación	1,842,082	0	0	0	1,886,175	102.394%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 3: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con las personas beneficiadas Mujeres: Se cumple con las personas beneficiadas Grupos: Se cumple con las personas beneficiadas
C02 Cobertura rural de agua potable incrementada	38 Habitantes	NO	3314 Coordinación de Planeación	158,818	0	0	0	161,680	101.802%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 3: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 4: Hombres: Se cumplen con las personas beneficiarias Mujeres: Se cumplen con las personas

PERSONAS BENEFICIARIAS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y COMPONENTE											
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO											
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025											
											beneficiarias Grupos: Se cumplen con las personas beneficiarias
C03 Cobertura Urbana de drenaje sanitario incrementada	- 38 Habitantes	- NO	- 3314 Coordinación de Planeación	- 1,621,259	0	0	0	1,635,273	100.864%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 3: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con las personas beneficiadas Mujeres: Se cumple con las personas beneficiadas Grupos: Se cumple con las personas beneficiadas	
C04 Cobertura rural de drenaje sanitario incrementada	- 38 Habitantes	- NO	- 3314 Coordinación de Planeación	- 12,300	0	0	0	14,948	121.528%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 3: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 4: Hombres: Se cumplen con las personas beneficiarias Mujeres: Se cumplen con las personas beneficiarias Grupos: Se cumplen con las personas beneficiarias	
C05 Tratamiento de aguas residuales incrementado	- 38 Habitantes	- NO	- 3315 Coordinación de Operación	- 1,633,559	0	1,633,559	0	1,635,273	100.105%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: Se cumple con la meta de atención a la población Mujeres: Se cumple con la meta de atención a la población Grupos: Trimestre 3: Hombres: Mujeres:	



PERSONAS BENEFICIARIAS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y COMPONENTE										
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO										
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025										
										Grupos: 4: Trimestre Se Hombres: cumplen con las personas beneficiarias Mujeres: Se cumplen con las personas beneficiarias Grupos: Se cumplen con las personas beneficiarias
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			M001 - GESTIÓN Y APOYO INSTITUCIONAL TRANSVERSAL							
COMPONENTE	TIPO DE PERSONA BENEFICIARIA	¿ATIENDE A PERSPECTIVA DE GÉNERO?	UNIDAD RESPONSABLE DE LAS PERSONAS BENEFICIARIAS	METAS-AVANCE						JUSTIFICACIONES
				PERSONAS BENEFICIARIAS ANUAL PROGRAMADO	REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	ANUAL	
C01 - Apoyo a las Unidades Responsables Sustantivas para el cumplimiento de sus metas programadas, otorgado	101 Unidad(es) Responsable(s)	NO	3314 Coordinación de Planeación	32	0	32	0	32	100.000%	Trimestre 1: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 2: Hombres: Mujeres: Grupos: Se cumple con la atención Trimestre 3: Hombres: Mujeres: Grupos: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con las Unidades responsables Mujeres: Se cumple con las Unidades responsables Grupos: Se cumple con las Unidades responsables

3.2.5 De los programas Destinados a la Atención de la Perspectiva de Género

NO APLICA

3.2.6 De los programas destinados a la Atención de la Política Anticorrupción del Estado de Quintana Roo

NO APLICA

3.2.7 De los programas orientados a la atención de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes.

NO APLICA

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF Al de 31 de Diciembre de 2025 y al 31 de Diciembre 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	293,778,593.36	502,956,398.06	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	64,240,697.69	145,117,899.20
Efectivo	8,496.94	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	13,403,891.72	21,251,241.78
Bancos/Tesorería	293,770,096.42	502,956,398.06	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	17,930,186.33	24,443,552.57
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2,329,975.74	69,124,201.15
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	30,468,346.15	29,174,310.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	333,365,891.33	212,562,805.70	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	108,297.75	1,124,593.57
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	22,472,753.46	14,352,191.02	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	22.78	230.74	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	45,826,838.00	42,882,080.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	310,893,115.09	198,210,383.94	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	45,826,838.00	42,882,080.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,575,984.05	60,278,027.31	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	434.31	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	997,674.92	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	22,575,549.74	36,873,287.14	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	22,407,065.25	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	141,895,952.62	94,151,390.66	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-44,124,673.14	-44,124,673.14	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-44,124,673.14	-44,124,673.14	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0	0	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	996.00	523,743.37
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	Ingresos por Clasificar	996.00	523,743.37

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF					
Al de 31 de Diciembre de 2025 y al 31 de Diciembre 2024					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	747,491,748.22	825,823,948.59	Total de Pasivos Circulantes	110,068,531.69	188,523,722.57
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	10,000.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,702,214.76	6,528,323.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	181,659,544.60	269,102,351.05	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,939,875,295.33	5,921,949,872.36	Deuda Pública a Largo Plazo	211,879,402.07	257,706,240.07
Bienes Muebles	444,180,570.27	401,132,709.81	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	7,501,642.60	7,570,459.30	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Provisiones a Largo Plazo	737,329.20	0.00
Activos Diferidos	3,648,665,565.91	3,519,483,426.95			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	644,651.57	749,263.63	Total de Pasivos No Circulantes	214,318,946.03	264,234,563.63
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
	447,026,142.73	448,414,953.32	Total del Pasivo	324,387,477.72	452,758,286.20
Total de Activos No Circulantes	3,372,232,281.19	3,529,436,182.52	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,867,180,257.64	6,867,180,257.64
			Aportaciones	5,391,710,281.30	5,391,710,281.30
			Donaciones de Capital	241,016,588.94	241,016,588.94
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,234,453,387.40	1,234,453,387.40
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-	-
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,071,843,705.95	2,964,678,412.73
			Resultados de Ejercicios Anteriores	224,469,171.09	412,027,332.10
			Revalúos	-	-
			Reservas	1,861,040,876.92	2,024,876,477.87
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	3,795,336,551.69	3,902,501,844.91
Total del Activo	4,119,724,029.41	4,355,260,131.11	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	4,119,724,029.41	4,355,260,131.11

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
INFORME ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF							
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (b)							
(Cifras en Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2023	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) h=d+e-f+g	(i)	(j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	42,882,080.00	45,826,838.00	42,882,080.00	0.00	45,826,838.00	29,607,024.89	1,777,094.59
a1) Instituciones de Crédito	42,882,080.00	45,826,838.00	42,882,080.00	0.00	45,826,838.00	29,607,024.89	1,777,094.59
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	257,706,240.07	0.00	45,826,838.00	0.00	211,879,402.07	0.00	0.00
b1) Instituciones de Crédito	257,706,240.07	0.00	45,826,838.00	0.00	211,879,402.07	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	152,169,966.13	2,329,339,861.72	2,414,828,590.21	0.00	66,681,237.65	0.00	0.00
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	452,758,286.20	2,375,166,699.72	2,503,537,508.21	0.00	324,387,477.72	29,607,024.89	1,777,094.59
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINATANA ROO										
INFORME ANALITICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF										
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (b)										
(Cifras en Pesos)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XX de 20XX (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XX de 20XX (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XX de 20XX (m = g – l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d) a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										



FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO			
Balance Presupuestario - LDF			
Del 1 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025			
Cifras en pesos			
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales	1,471,098,306.00	1,646,360,121.60	1,646,360,121.60
A1. Ingresos de Libre Disposición	1,513,980,386.00	1,558,950,706.56	1,558,950,706.56
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	130,291,495.04	130,291,495.04
A3. Financiamiento Neto	(42,882,080.00)	(42,882,080.00)	(42,882,080.00)
B. Egresos Presupuestarios	1,471,098,306.00	1,693,218,639.93	1,661,439,524.36
B1. Gasto No Etiquetado (Sin incluir Amortización de la Deuda)	1,471,098,306.00	1,485,566,625.81	1,461,540,540.21
B2. Gasto Etiquetado (Sin incluir Amortización de la Deuda)	0.00	207,652,014.12	199,898,984.15
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	0.00	0.00
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	0.00	(46,858,518.33)	(15,079,402.76)
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	42,882,080.00	(3,976,438.33)	27,802,677.24
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	42,882,080.00	(3,976,438.33)	27,802,677.24
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	54,600,000.00	31,384,119.48	31,384,119.48
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	54,600,000.00	31,384,119.48	31,384,119.48
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	97,482,080.00	27,407,681.15	59,186,796.72
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
F. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	42,882,080.00	42,882,080.00	42,882,080.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	42,882,080.00	42,882,080.00	42,882,080.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	(42,882,080.00)	(42,882,080.00)	(42,882,080.00)
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	1,513,980,386.00	1,558,950,706.56	1,558,950,706.56
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	(42,882,080.00)	(42,882,080.00)	(42,882,080.00)
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	42,882,080.00	42,882,080.00	42,882,080.00
B1. Gasto No Etiquetado (Sin incluir Amortización de la Deuda)	1,471,098,306.00	1,485,566,625.81	1,461,540,540.21
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario De Recursos Disponibles	0.00	30,502,000.75	54,528,086.35
VI. Balance Presupuestario De Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	42,882,080.00	73,384,080.75	97,410,166.35
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	130,291,495.04	130,291,495.04
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (Sin incluir Amortización de la Deuda)	0.00	207,652,014.12	199,898,984.15
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0.00	(77,360,519.08)	(69,607,489.11)
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0.00	(77,360,519.08)	(69,607,489.11)

Nota: El presupuesto de Egresos contempla la ejecución de recursos remanentes de ejercicios anteriores, los cuales no tienen impacto en el presupuesto de ingresos ya que su contabilización se realiza en el año de su procedencia



FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF						
Del 1 de enero de 2024 al 31 de diciembre de 2025						
Cifras en pesos						
Concepto	Ingreso					Diferencias
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	1,251,235,378.00	0.00	1,251,235,378.00	1,288,786,237.98	1,288,786,237.98	37,550,859.98
E. Productos	30,900,449.00	0.00	30,900,449.00	17,479,156.94	17,479,156.94	(13,421,292.06)
F. Aprovechamientos	217,292.00	0.00	217,292.00	300,330.13	300,330.13	83,038.13
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias y Asignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=I1+I2)	231,627,267.00	20,911,381.51	252,538,648.51	252,384,981.51	252,384,981.51	20,757,714.51
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	231,627,267.00	20,911,381.51	252,538,648.51	252,384,981.51	252,384,981.51	20,757,714.51
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	1,513,980,386.00	20,911,381.51	1,534,891,767.51	1,558,950,706.56	1,558,950,706.56	44,970,320.56
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	0.00	218,080,811.50	218,080,811.50	130,291,495.04	130,291,495.04	130,291,495.04



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF						
Del 1 de enero de 2024 al 31 de diciembre de 2025						
Cifras en pesos						
Concepto	Ingreso					Diferencias
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	218,080,811.50	218,080,811.50	130,291,495.04	130,291,495.04	130,291,495.04
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	0.00	218,080,811.50	218,080,811.50	130,291,495.04	130,291,495.04	130,291,495.04
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	1,513,980,386.00	238,992,193.01	1,752,972,579.01	1,689,242,201.60	1,689,242,201.60	175,261,815.60
DATOS INFORMATIVOS						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



FORMATO 6A ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO LDF (CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO).

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2025 (Cifras en pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. NO ETIQUETADO	1,513,980,386.00	137,669,462.33	1,651,649,848.33	1,528,448,705.81	1,504,422,620.21	123,201,142.52
A. SERVICIOS PERSONALES	456,974,541.00	15,000,000.00	471,974,541.00	471,883,359.51	458,578,390.72	91,181.49
a1) Remuneraciones al personal de carácter permanente	165,461,242.00	2,531,195.15	167,992,437.15	167,989,793.87	167,989,438.35	2,643.28
a2) Remuneraciones al personal de carácter Transitorio	0.00	190,885.32	190,885.32	190,885.32	190,885.32	0.00
a3) Remuneraciones adicionales y especiales	138,372,286.00	1,641,135.96	140,013,421.96	139,995,472.71	126,774,441.26	17,949.25
a4) Seguridad social	57,461,146.00	1,811,809.92	59,272,955.92	59,262,490.81	59,262,490.81	10,465.11
a5) Otras prestaciones sociales y económicas	69,624,188.00	3,548,827.04	73,173,015.04	73,126,099.37	73,042,517.55	46,915.67
a6) Previsiones	4,399,114.00	-4,388,568.60	10,545.40	0.00	0.00	10,545.40
a7) Pago de estímulos a servidores públicos	21,656,565.00	9,664,715.21	31,321,280.21	31,318,617.43	31,318,617.43	2,662.78
B. MATERIALES Y SUMINISTROS	189,163,736.00	-19,572,154.94	169,591,581.06	162,538,201.35	160,814,643.99	7,053,379.71
b1) Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	13,335,059.00	-1,109,861.09	12,225,197.91	9,866,936.65	9,866,936.65	2,358,261.26
b2) Alimentos y utensilios	1,223,900.00	-279,345.33	944,554.67	514,029.78	508,779.78	430,524.89
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y artículos de construcción y de reparación	81,973,289.00	-7,073,094.61	74,900,194.39	73,970,966.94	73,970,966.94	929,227.45
b5) Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	25,050,458.00	401,079.95	25,451,537.95	24,786,284.15	24,786,284.15	665,253.80
b6) Combustibles, lubricantes y aditivos	25,378,450.00	3,121,362.92	28,499,812.92	27,391,928.37	25,673,621.01	1,107,884.55
b7) Vestuario, blancos, prendas de protección personal y artículos deportivos	16,000,000.00	356,175.46	16,356,175.46	16,356,175.46	16,356,175.46	0.00
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, refacciones y accesorios menores	26,202,580.00	-14,988,472.24	11,214,107.76	9,651,880.00	9,651,880.00	1,562,227.76
C. SERVICIOS GENERALES	603,404,933.00	77,702,178.47	681,107,111.47	648,858,000.12	639,860,440.67	32,249,111.35
c1) Servicios Básicos	133,608,224.00	-2,285,652.69	131,322,571.31	131,248,344.26	130,516,512.08	74,227.05
c2) Servicios de arrendamiento	43,003,525.00	34,674,264.60	77,677,789.60	77,677,789.60	76,587,062.34	0.00
c3) Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	43,373,794.00	-6,696,564.99	36,677,229.01	36,677,229.01	34,224,924.23	0.00
c4) Servicios financieros, bancarios y comerciales	12,742,477.00	-744,374.10	11,998,102.90	11,986,789.66	11,986,789.66	11,313.24
c5) Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	294,120,400.00	55,208,984.06	349,329,384.06	321,743,177.17	321,687,977.17	27,586,206.89
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	31,627,267.00	141,818.97	31,769,085.97	27,274,232.87	27,274,232.87	4,494,853.10
c7) Servicios de traslado y viáticos	6,999,020.00	-4,628,294.29	2,370,725.71	2,370,673.29	2,369,362.19	52.42
c8) Servicios oficiales	1,825,000.00	-1,198,037.41	626,962.59	626,962.59	618,462.59	0.00
c9) Otros servicios generales	36,105,226.00	3,230,034.32	39,335,260.32	39,252,801.67	34,595,117.54	82,458.65
D. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Convenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto						
Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2025						
(Cifras en pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	98,239,000.00	-39,303,645.85	58,935,354.15	58,785,241.75	58,785,241.75	150,112.40
e1) Mobiliario y equipo de administración	14,237,000.00	-5,322,260.62	8,914,739.38	8,914,739.38	8,914,739.38	0.00
e2) Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,000.00	235,531.72	243,531.72	243,531.72	243,531.72	0.00
e3) Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	472,821.00	472,821.00	472,821.00	472,821.00	0.00
e4) Vehículos y equipo de transporte	28,400,000.00	-15,122,068.91	13,277,931.09	13,277,931.09	13,277,931.09	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, otros equipos y herramientas	50,594,000.00	-14,567,669.04	36,026,330.96	35,876,218.56	35,876,218.56	150,112.40
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos intangibles	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. INVERSIÓN PÚBLICA	68,716,096.00	122,339,503.33	191,055,599.33	112,117,703.60	112,117,703.60	78,937,895.73
f1) Obra pública en bienes de dominio público	68,716,096.00	122,339,503.33	191,055,599.33	112,117,703.60	112,117,703.60	78,937,895.73
f2) Obra pública en bienes propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. DEUDA PÚBLICA	97,482,080.00	-18,496,418.68	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84
i1) Amortización de la deuda pública	42,882,080.00	0.00	42,882,080.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00
i2) Intereses de la deuda pública	51,600,000.00	-18,496,418.68	33,103,581.32	29,607,024.89	29,607,024.89	3,496,556.43
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00	1,777,094.59	1,777,094.59	122,905.41
i5) Costos por Coberturas	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	0.00	0.00	1,100,000.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. ETIQUETADO	0.00	324,685,053.00	324,685,053.00	207,652,014.12	199,898,984.15	117,033,038.88
A. SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Remuneraciones al personal de carácter permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al personal de carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones adicionales y especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto						
Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2025						
(Cifras en pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a4)Seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5)Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6)Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7)Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	6,412,393.00	6,412,393.00	5,511,748.80	32,925.00	900,644.20
b1) Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3)Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y artículos de construcción y de reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	0.00	38,193.00	38,193.00	32,925.00	32,925.00	5,268.00
b6) Combustibles, lubricantes y aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, blancos, prendas de protección personal y artículos deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, refacciones y accesorios menores	0.00	6,374,200.00	6,374,200.00	5,478,823.80	0.00	895,376.20
C. SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios financieros, bancarios y comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6)Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de traslado y viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros servicios generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Convenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6)Tranferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	1,077,292.00	1,077,292.00	919,199.60	919,199.60	158,092.40
e1) Mobiliario y equipo de administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y equipo de transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) quipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	1,077,292.00	1,077,292.00	919,199.60	919,199.60	158,092.40
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	317,195,368.00	317,195,368.00	201,221,065.72	198,946,859.55	115,974,302.28
f1) Obra pública en bienes de dominio público	0.00	317,195,368.00	317,195,368.00	201,221,065.72	198,946,859.55	115,974,302.28
f2) Obra pública en bienes propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto							
Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2025							
(Cifras en pesos)							
Concepto	Egresos					Subejercicio	
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costos por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Anteriores (ADEFAS)							
III. Total del Egresos	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40	



FORMATO 6B ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO LDF (CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa						
Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2025						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
NO ETIQUETADO	1,513,980,386.00	137,669,462.33	1,651,649,848.33	1,528,448,705.81	1,504,422,620.21	123,201,142.52
A. Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	250,245,124.00	120,649,289.50	370,894,413.50	282,293,807.39	281,540,465.51	88,600,606.11
B. Secretaría Particular	1,003,503.00	(97,382.62)	906,120.38	903,324.24	867,584.78	2,796.14
C. Secretaría Técnica	2,339,553.00	66,515.21	2,406,068.21	2,394,507.23	2,293,736.87	11,560.98
D. Órgano Interno de Control	4,041,184.00	76,785.92	4,117,969.92	4,069,092.33	3,921,006.09	48,877.59
E. Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	18,524,603.00	(3,316,424.80)	15,208,178.20	15,081,394.22	14,394,969.27	126,783.98
F. Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	458,022,951.00	2,859,346.47	460,882,297.47	449,356,867.72	442,079,171.17	11,525,429.75
G. Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	75,712,607.00	4,613,048.46	80,325,655.46	80,034,185.59	78,429,242.48	291,469.87
H. Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	56,065,058.00	(16,223,073.95)	39,841,984.05	39,697,717.40	39,021,593.22	144,266.65
I. Gerencia del Organismo Operador Cozumel	115,096,600.00	(601,711.07)	114,494,888.93	112,041,431.07	109,995,315.05	2,453,457.86
J. Gerencia del Organismo Operador de Tulum	153,668,714.00	54,716,428.19	208,385,142.19	198,024,731.97	196,932,166.95	10,360,410.22
K. Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	96,467,988.00	(3,822,666.37)	92,645,321.63	87,600,507.71	86,833,950.69	5,044,813.92
L. Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	11,101,608.00	1,541,963.33	12,643,571.33	12,468,690.49	11,915,819.34	174,880.84
M. Gerencia del Organismo Operador Bacalar	84,975,942.00	(12,043,479.85)	72,932,462.15	71,282,749.18	71,164,206.85	1,649,712.97
N. Delegación Solidaridad	5,148,940.00	1,402,564.03	6,551,504.03	6,455,332.37	6,056,743.11	96,171.66
O. Subdirección General y Mejora Regulatoria	3,510,427.00	(861,661.40)	2,648,765.60	2,546,512.38	2,466,060.13	102,253.22
P. Coordinación de Planeación	3,068,488.00	(454,889.52)	2,613,598.48	2,610,394.68	2,560,505.17	3,203.80
Q. Coordinación de Operación	4,276,177.00	(121,242.78)	4,154,934.22	4,025,573.96	3,947,286.23	129,360.26
R. Coordinación de Construcción	4,848,953.00	176,328.81	5,025,281.81	4,876,583.30	4,700,177.71	148,698.51
S. Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	19,289,548.00	2,911,087.90	22,200,635.90	21,942,843.36	20,825,748.12	257,792.54
T. Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	10,525,572.00	(5,278,094.57)	5,247,477.43	5,139,402.88	4,839,387.61	108,074.55
U. Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	4,190,197.00	440,621.76	4,630,818.76	4,576,741.78	3,858,275.02	54,076.98
V. Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	1,966,514.00	(87,999.30)	1,878,514.70	1,790,187.65	1,751,552.45	88,327.05
W. Dirección de Productividad y Calidad	4,013,448.00	(1,534,034.65)	2,479,413.35	2,408,004.53	2,302,982.88	71,408.82
X. Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	1,986,081.00	(490,374.95)	1,495,706.05	1,414,845.89	1,357,425.95	80,860.16
Y. Dirección de Fortalecimiento Técnico	3,865,616.00	(511,423.31)	3,354,192.69	3,353,304.21	3,199,394.78	888.48
Z. Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,325,250.00	402,385.68	1,727,635.68	1,727,635.68	1,642,128.10	0.00
AA. Dirección de Planeación de Infraestructura	4,613,840.00	(266,980.52)	4,346,859.48	4,346,714.92	4,119,453.80	144.56
BB. Dirección de Planeación Financiera	2,398,908.00	197,994.13	2,596,902.13	2,596,829.85	2,466,728.03	72.28
CC. Dirección de Gestión Ambiental	2,078,418.00	(207,832.06)	1,870,585.94	1,870,413.66	1,779,345.96	172.28
DD. Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	1,339,906.00	(34,725.34)	1,305,180.66	1,299,805.66	1,234,812.44	5,375.00
EE. Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,439,042.00	30,035.33	1,469,077.33	1,467,458.76	1,394,358.14	1,618.57
FF. Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	4,443,714.00	(237,245.72)	4,206,468.28	4,125,435.22	3,967,978.98	81,033.06
GG. Dirección de Administración de Obra Pública	4,750,598.00	(129,788.83)	4,620,809.17	4,600,460.34	4,361,285.61	20,348.83
HH. Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	4,445,230.00	(823,103.46)	3,622,126.54	3,541,516.92	3,413,174.19	80,609.62
II. Dirección de Recursos Humanos	12,315,180.00	(345,940.14)	11,969,239.86	11,880,452.46	11,404,390.07	88,787.40
JJ. Dirección de Recursos Financieros	7,078,992.00	(319,433.02)	6,759,558.98	6,689,378.37	6,344,727.02	70,180.61

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa						
Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2025						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
KK. Dirección de Contabilidad	8,215,206.00	436,857.64	8,652,063.64	8,563,697.11	8,136,928.01	88,366.53
LL. Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	35,243,783.00	(5,730,957.03)	29,512,825.97	29,359,768.63	28,239,073.22	153,057.34
MM. Dirección de Informática y Telecomunicaciones	5,121,455.00	2,049,287.06	7,170,742.06	7,102,488.14	6,798,391.58	68,253.92
NN. Dirección de Seguimiento y Control	1,504,583.00	(1,040,947.70)	463,635.30	402,437.38	389,957.38	61,197.92
OO. Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	1,803,745.00	(491,667.07)	1,312,077.93	1,311,805.65	1,244,952.18	272.28
PP. Dirección de Estadística e Información Comercial	1,695,131.00	11,754.08	1,706,885.08	1,705,632.08	1,642,935.65	1,253.00
QQ. Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	1,932,216.00	(182,447.88)	1,749,768.12	1,749,768.12	1,660,197.69	0.00
RR. Dirección de Grandes Consumidores	2,061,164.00	(358,388.32)	1,702,775.68	1,702,767.68	1,611,029.43	8.00
SS. Dirección Jurídica	3,395,546.00	234,835.25	3,630,381.25	3,546,552.21	3,399,391.03	83,829.04
TT. Dirección de Patrimonio Inmobiliario	1,756,729.00	2,860.41	1,759,589.41	1,692,644.16	1,622,038.43	66,945.25
UU. Dirección de Comunicación Social	2,255,747.00	1,047,214.45	3,302,961.45	3,260,784.36	3,113,969.77	42,177.09
VV. Dirección de Participación Social	3,163,779.00	99,881.65	3,263,660.65	3,126,482.49	2,991,211.14	137,178.16
WW. Dirección de Cultura Hídrica	5,646,828.00	(683,706.70)	4,963,121.30	4,389,042.43	4,189,394.93	574,078.87
ETIQUETADO	0.00	324,685,053.00	324,685,053.00	207,652,014.12	199,898,984.15	117,033,038.88
A. Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	0.00	324,685,053.00	324,685,053.00	207,652,014.12	199,898,984.15	117,033,038.88
B. Secretaría Particular	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Secretaría Técnica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Órgano Interno de Control	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Gerencia del Organismo Operador Cozumel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Gerencia del Organismo Operador de Tulum	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M. Gerencia del Organismo Operador Bacalar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
N. Delegación Solidaridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
O. Subdirección General y Mejora Regulatoria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P. Coordinación de Planeación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Q. Coordinación de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
R. Coordinación de Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S. Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
T. Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
U. Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
V. Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
W. Dirección de Productividad y Calidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
X. Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Y. Dirección de Fortalecimiento Técnico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Z. Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AA. Dirección de Planeación de Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa						
Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2025						
(Cifras en Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
BB. Dirección de Planeación Financiera	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CC. Dirección de Gestión Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DD. Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EE. Dirección de Normatividad de Obra Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FF. Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GG. Dirección de Administración de Obra Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HH. Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Dirección de Recursos Humanos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JJ. Dirección de Recursos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
KK. Dirección de Contabilidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LL. Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MM. Dirección de Informática y Telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
NN. Dirección de Seguimiento y Control	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OO. Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PP. Dirección de Estadística e Información Comercial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
QQ. Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RR. Dirección de Grandes Consumidores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SS. Dirección Jurídica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT. Dirección de Patrimonio Inmobiliario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
UU. Dirección de Comunicación Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VV. Dirección de Participación Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
WW. Dirección de Cultura Hídrica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40

FORMATO 6C ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO LDF (CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF Clasificación Funcional DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 Cifras en pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. NO ETIQUETADO	1,513,980,386.00	137,669,462.33	1,651,649,848.33	1,528,448,705.81	1,504,422,620.21	123,201,142.52
A. Gobierno	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generale	122,391,455.00	(3,142,783.56)	119,248,671.44	117,670,744.70	112,084,449.94	1,577,926.74
B. Desarrollo Social	1,294,106,851.00	159,308,664.57	1,453,415,515.57	1,336,511,761.63	1,318,071,970.79	116,903,753.94
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	1,294,106,851.00	159,308,664.57	1,453,415,515.57	1,336,511,761.63	1,318,071,970.79	116,903,753.94
b3) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	97,482,080.00	(18,496,418.68)	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	97,482,080.00	(18,496,418.68)	78,985,661.32	74,266,199.48	74,266,199.48	4,719,461.84
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. ETIQUETADO	0.00	324,685,053.00	324,685,053.00	207,652,014.12	199,898,984.15	117,033,038.88
A. Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF Clasificación Funcional DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025 Cifras en pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	0.00	324,685,053.00	324,685,053.00	207,652,014.12	199,898,984.15	117,033,038.88
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	324,685,053.00	324,685,053.00	207,652,014.12	199,898,984.15	117,033,038.88
b3) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso:	1,513,980,386.00	462,354,515.33	1,976,334,901.33	1,736,100,719.93	1,704,321,604.36	240,234,181.40

FORMATO 6D ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO
DE EGRESOS DETALLADO LDF (CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS
PERSONALES POR CATEGORÍA)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación de Servicios Personales por Categoría						
Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2025						
(Cifras en pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	456,974,541.00	15,000,000.00	471,974,541.00	471,883,359.51	458,578,390.72	91,181.49
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	456,974,541.00	15,000,000.00	471,974,541.00	471,883,359.51	458,578,390.72	91,181.49
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto en Servicios Personales	456,974,541.00	15,000,000.00	471,974,541.00	471,883,359.51	458,578,390.72	91,181.49

ANEXO 3-GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios							
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025							
Indicadores Observancia (c)	de	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
		SI	NO				
		Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)							
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto o de Egresos		1,513,980,386.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Honorable XVII Legislatura Constitucional del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, mediante decreto 081 aprobó la Ley de Ingresos por \$1,513,980,386.00
b.	Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto o de Egresos		1,513,980,386.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Honorable XVII Legislatura Constitucional del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, mediante decreto 081 aprobó la Ley de Ingresos por \$1,513,980,386.00
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		-46,858,518.33	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	El resultado del Balance es negativo debido a que en el presupuesto de Egresos se autorizo el uso de recursos remanentes de ejercicios anteriores por un importe de \$223,362,322.32 lo cuales no tienen afectación en el presupuesto de ingresos ya que la recaudación de estos recursos ya fue contabilizada en el ejercicio de su procedencia. https://www.capa.gob.mx/capa/normas/2025/Balance%20presup/Balance%20Presupuestario%20LDF%204to%20Trim.%202025.pdf
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)							
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto o de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
b.	Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto o de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-

c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			30,502,000.75	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://www.capa.gob.mx/capa/normas/2025/Balance%20presup/Balance%20Presupustario%20LDF%204to%20Trim.%202025.pdf
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos			42,882,080.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	-
b.	Aprobado	Ley de Ingresos			42,882,080.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	-
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			42,882,080.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	https://www.capa.gob.mx/capa/normas/2025/Balance%20presup/Balance%20Presupustario%20LDF%204to%20Trim.%202025.pdf
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1	Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)				pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2	Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)				pesos	Art. 9 de la LDF	
b.	Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN				pesos	Art. 9 de la LDF	
c.	Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas				pesos	Art. 9 de la LDF	
d.	Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN				pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6 d)			471,974,541.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	https://www.capa.gob.mx/capa/normas/2025/LDF/Dicembre/Estado%20Anal%20C3%ADtico%20del%20Presupuesto%20de%20Egresos%20%20-%20LDF%20Clasificaci%C3%B3n%20de%20Servicios%20Personales%20x%20Categor%C3%ADa%20Diciembre%202025.pdf

b.	Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 d)			471,883,359.51	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	https://www.capa.gob.mx/capa/normas/2025/LDF/Diciembre/Estado%20Anal%C3%ADtico%20del%20Presupuesto%20de%20Egresos%20%20-%20LDF%20Clasificaci%C3%B3n%20de%20Servicios%20Personales%20x%20Categor%C3%ADa%20Diciembre%202025.pdf
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos				pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a.	Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	-
b.	Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 a)				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								LEY DE INGRESOS:
a.	Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	-
b.	Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	-
c.	Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	-
d.	Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	-
e.	Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	-

2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo									
a.	Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuest o de Egresos						Art. 6 y 19 de la LDF	
b.	Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuest o de Egresos						Art. 6 y 19 de la LDF	
c.	Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuest o de Egresos						Art. 6 y 19 de la LDF	
d.	Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	Reporte Trim. y Cuenta Pública						Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales									
a.	Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuest o de Egresos						Art. 10 y 21 de la LDF	-
b.	Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuest o de Egresos						Art. 10 y 21 de la LDF	-
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO									
A. INDICADORES CUANTITATIVOS									
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición									
a.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)					pesos		Art. 14 y 21 de la LDF	-
b.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)					pesos		Art. 14 y 21 de la LDF	-

c.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)					pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	-
d.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)					pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	-
e.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)					pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	-
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1	Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)					pesos	Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	-
2	Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)						Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)						Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1	Obligaciones a Corto Plazo							
a.	Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)	-				pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b.	Obligaciones a Corto Plazo (nn)	-				pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

**RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS, ESPECIFICAS
EN LAS CUALES SE DEPOSITAN RECURSOS FEDERALES
TRANSFERIDOS**

**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
RELACION DE CUENTAS BANCARIAS AL 31 DICIEMBRE 2025**

Cuentas Bancarias del Ejercicio						
BANCO	Nº DE CUENTA	CLABE	SALDO AL 31 DICIEMBRE 2025	TIPO O FUENTE DE RECURSO	USO O DESTINO	OBSERVACIONES
BANORTE	1307988572	072690013079885720	\$198,480.52	ESTATAL	LDOE-2025 (RECURSO ESTATAL)	
BANORTE	1311151766	072690013111517668	\$46,329.67	PROPIOS	LDOE-IPP 2025 (RECURSO PROPIOS)	
BANORTE	1321284814	072690013212848100	\$1,788,742.60	FEDERAL	PROAGUA FEDERAL 2025 (RECURSO FEDERAL)	
BANORTE	1321677706	072690013216777060	\$621.64	FEDERAL	PROAGUA DESINFECCION FEDERAL 2025 (RECURSO FEDERAL)	
BANORTE	1321922862	072690012219228626	\$895,816.36	ESTATAL	FISE 2025 (RECURSO ESTATAL)	
BANORTE	1322513155	072690013225131558	\$2,819,930.29	PROPIOS	PROAGUA ESTATAL GIC-2025 (RECURSO PROPIOS)	
BANORTE	1222514536	072690013225145366	\$443.04	PROPIOS	PROAGUA DESINFECCION ESTATAL GIC-2025 (RECURSO PROPIOS)	
BANORTE	1330065547	072690013300655470	\$10,768.30	ESTATAL	FADEN 2025 (RECURSO ESTATAL)	
BANORTE	1332843468	072690013328434686	\$1.00	FEDERAL	PRODDER FEDERAL 2025 (RECURSO FEDERAL)	
BANORTE	1332849059	072690013328490594	\$1.00	FEDERAL	PROSANEAR FEDERAL 2025 (RECURSO FEDERAL)	
BANORTE	1338058910	072690013380589100	\$1.00	PROPIOS	PRODDER ESTATAL GIC 2025 (RECURSO PROPIOS)	
BANORTE	1338058901	072690013380589016	\$30,614,235.77	PROPIOS	PROSANEAR ESTATAL GIC 2025 (RECURSO PROPIOS)	
BANORTE	1343352425	072690013433524258	\$1,669,272.78	ESTATAL	FAFEF-2025 (RECURSO ESTATAL)	

**RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE
PÚBLICO (ENLACE WEB DONDE ESTA PUBLICADO)**

LINK DE LA RELACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES:

<https://www.capa.gob.mx/capa/normas/2025/Bienes%20Muebles%20e%20Inm/2025%20Relaci%C3%B3n%20de%20bienes%20muebles.pdf>

Saldo de bienes muebles al 31 de diciembre de 2025 según Estado de Situación Financiera \$444,180,570.27

LINK DE LA RELACION DE LOS BIENES INMUEBLES

<https://www.capa.gob.mx/capa/normas/2025/Bienes%20Muebles%20e%20Inm/2025%20Relaci%C3%B3n%20de%20bienes%20inmuebles.pdf>

Saldo de bienes inmuebles al 31 de diciembre de 2025 según Estado de Situación Financiera \$4,803,353,913.53 (incluye infraestructura).

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

En lo que se refiere a la relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo ya que este no realizamos operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Ingresos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Devengado	Integración (Devengado / total de Devengado)
Ramo 16.- Medio ambiente y recursos naturales	40,146,492.64	31%
Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) 2025, Acciones de Infraestructura de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Localidades Rurales	39,042,028.10	30%
Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) 2025, Acciones de desinfección del Agua	1,104,464.54	1%
Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2025	0.00	0%
Programa de Saneamiento de Aguas Residuales 2025	0.00	0%
Ramo 33.- Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios	90,145,002.40	69%
Fondo de Infraestructura Social para las entidades (FISE) 2025	78,568,640.39	60%
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2025	10,970,090.04	8%
Rendimientos Financieros generados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2025	606,271.97	0%
Total del Gasto	130,291,495.04	100%

* Programas y Convenios Federales autorizados en el ejercicio 2025, no incluye remanentes.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo				
Gastos Por Aportaciones Especiales Federales*				
Ejercicio 2025				
(Cifras en Pesos)				
Concepto	Saldo del Devengado	Saldo Ejercido	Saldo Pagado	Total
Ramo 16.- Medio ambiente y recursos naturales	0.00	5,478,823.80	32,561,773.15	38,040,596.95
Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) 2025, Acciones de Infraestructura de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Localidades Rurales	0.00	0.00	31,609,648.55	31,609,648.55
Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) 2025, Acciones de desinfección del Agua	0.00	0.00	952,124.60	952,124.60
Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2025		5,478,823.80	0.00	5,478,823.80
Programa de Saneamiento de Aguas Residuales 2025	0.00	0.00	0.00	0.00
Ramo 33.- Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios	0.00	2,274,206.17	75,437,002.81	77,711,208.98
Fondo de Infraestructura Social para las entidades (FISE) 2025	0.00	885,354.70	66,846,231.85	67,731,586.55
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2025	0.00	1,336,586.63	8,120,387.55	9,456,974.18
Rendimientos Financieros generados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2025	0.00	52,264.84	470,383.41	522,648.25
Total del Gasto	0.00	7,753,029.97	107,998,775.96	115,751,805.93

* Programas y Convenios Federales autorizados en el ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado	
ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS	
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	1,288,786,237.98
Productos	17,479,156.94
Aprovechamientos	300,330.13
Ingresos por ventas de bienes y servicios	0.00
Participaciones y Aportaciones	130,291,495.04
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	252,384,981.51
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	1,689,242,201.60
Concepto	2025
Egresos	
Servicios personales	456,883,359.51
Materiales y suministros	168,049,950.15
Servicios generales	648,528,041.12
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	59,704,441.35
Inversión pública	163,876,642.44
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	74,266,199.48
Suma de egresos	1,571,308,634.05
Superávit del ejercicio	117,933,567.55

* El Presupuesto de Egresos no incluye la ejecución de remanentes de ejercicios anteriores; el presupuesto de egresos devengado incluyendo remanentes es por un importe de \$1,736,100,719.93



ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS						
CON BASE EN RECAUDADO						
Ejercicio 2025 comparativo con 2024						
Concepto	(Pesos)					
	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2025		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	1,202,601,121.42	1,251,235,378.00	1,288,786,237.98	37,550,859.98	3.0%	2.8%
Productos	35,688,206.00	30,900,449.00	17,479,156.94	-13,421,292.06	-43.4%	-53.0%
Corriente	35,688,206.00	30,900,449.00	17,479,156.94	-13,421,292.06	-43.4%	-53.0%
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	260,646.64	217,292.00	300,330.13	83,038.13	38.2%	10.6%
Corriente	260,646.64	217,292.00	300,330.13	83,038.13	38.2%	10.6%
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	328,137,937.46	0.00	130,291,495.04	130,291,495.04	0.0%	-61.9%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	231,702,730.92	231,627,267.00	252,384,981.51	20,757,714.51	9.0%	4.5%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
TOTALES	1,798,390,642.44	1,513,980,386.00	1,689,242,201.60	175,261,815.60	11.6%	-9.9%

* Factor de deflactación 1.042

Es calculado utilizando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.





ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS						
CON BASE EN RECAUDADO						
Ejercicio 2025 comparativo con 2024						
(Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2025		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
TOTALES	1,798,390,642.44	1,513,980,386.00	1,689,242,201.60	175,261,815.60	11.6%	-9.9%
Ingresos del Gobierno	1,798,390,642.44	1,513,980,386.00	1,689,242,201.60	175,261,815.60	11.6%	-9.9%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	1,202,601,121.42	1,251,235,378.00	1,288,786,237.98	37,550,859.98	3.0%	2.8%
Productos	35,688,206.00	30,900,449.00	17,479,156.94	-13,421,292.06	43.4%	-53.0%
Corriente	35,688,206.00	30,900,449.00	17,479,156.94	-13,421,292.06	43.4%	-53.0%
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	260,646.64	217,292.00	300,330.13	83,038.13	38.2%	10.6%
Corriente	260,646.64	217,292.00	300,330.13	83,038.13	38.2%	10.6%
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	328,137,937.46	0.00	130,291,495.04	130,291,495.04	0.0%	-61.9%
Transferencias, ASignaciones, subsidios y Otras Ayudas	231,702,730.92	231,627,267.00	252,384,981.51	20,757,714.51	9.0%	4.5%
Ingresos del Organismos y Empresas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
TOTALES	1,798,390,642.44	1,513,980,386.00	1,689,242,201.60	175,261,815.60	11.6%	-9.9%

* Factor de deflactación 1.042

Es calculado utilizando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de Quintana Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	443,592,531.28	456,974,541.00	471,883,359.51	14,908,818.51	3.3%	2.1%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	154,224,321.55	165,461,242.00	167,989,793.87	2,528,551.87	1.5%	4.5%
Dietas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Haberes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sueldos Base al Personal Permanente	154,224,321.55	165,461,242.00	167,989,793.87	2,528,551.87	1.5%	4.5%
Remuneraciones por Adscripción Laboral en el Extranjero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	123,356.80	0.00	190,885.32	190,885.32	0.0%	48.5%
Honorarios Asimilables a Salarios	123,356.80	0.00	190,885.32	190,885.32	0.0%	48.5%
Sueldos Base al Personal Eventual	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Retribuciones por Servicios de Carácter Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Retribución a los Representantes de los Trabajadores y de los						
Patrones en la Junta de Conciliación y Arbitraje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	138,136,376.65	138,372,286.00	139,995,472.71	1,623,186.71	1.2%	-2.7%
Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados	23,239,409.15	23,087,908.00	24,522,625.26	1,434,717.26	6.2%	1.3%
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	61,775,896.09	60,498,726.00	58,150,012.53	-2,348,713.47	-3.9%	-9.7%
Horas Extraordinarias	10,422,251.34	11,511,912.00	11,277,303.08	-234,608.92	-2.0%	3.8%
Compensaciones	42,698,820.07	43,273,740.00	46,045,531.84	2,771,791.84	6.4%	3.5%
Sobrehaberes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones de Técnico, de Mando, por Comisión, de Vuelo y de						
Técnico Especial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Honorarios Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones por Vigilancia en el Cumplimiento de las Leyes y						
Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	53,576,472.47	57,461,146.00	59,262,490.81	1,801,344.81	3.1%	6.2%
Aportaciones de Seguridad Social	22,615,730.46	24,176,133.00	24,676,112.38	499,979.38	2.1%	4.7%
Aportaciones a Fondos de Vivienda	12,028,411.27	12,927,070.00	12,859,103.27	-67,966.73	-0.5%	2.6%
Aportaciones al Sistema para el Retiro	15,930,644.31	17,020,019.00	18,449,298.00	1,429,279.00	8.4%	11.1%
Aportaciones para Seguros	3,001,686.43	3,337,924.00	3,277,977.16	-59,946.84	-1.8%	4.8%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	65,483,792.18	69,624,188.00	73,126,099.37	3,501,911.37	5.0%	7.2%
Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	7,375,151.57	7,922,718.00	8,021,404.03	98,686.03	1.2%	4.4%
Indemnizaciones	612,117.72	0.00	1,148,452.20	1,148,452.20	0.0%	80.1%
Prestaciones y Haberes de Retiro	111,900.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Prestaciones Contractuales	43,958,338.23	48,511,414.00	43,106,335.33	-5,405,078.67	-11.1%	-5.9%
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	132,516.72	340,400.00	104,650.00	-235,750.00	-69.3%	-24.2%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	13,293,767.94	12,849,656.00	20,745,257.81	7,895,601.81	61.4%	49.8%
Previsiones	0.00	4,399,114.00	0.00	-4,399,114.00	-100.0%	0.0%
Previsiones de Carácter Laboral, Económica y de Seguridad Social	0.00	4,399,114.00	0.00	-4,399,114.00	-100.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	32,048,211.63	21,656,565.00	31,318,617.43	9,662,052.43	44.6%	-6.2%
Estímulos	32,048,211.63	21,656,565.00	31,318,617.43	9,662,052.43	44.6%	-6.2%
Recompensas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	153,310,620.79	189,163,736.00	168,049,950.15	-21,113,785.85	-11.2%	5.2%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos						
Oficiales	6,933,017.07	13,335,059.00	9,866,936.65	-3,468,122.35	-26.0%	36.6%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	3,083,798.11	7,497,077.00	6,453,652.19	-1,043,424.81	-13.9%	100.8%
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	456.19	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Material Estadístico y Geográfico	2,493,758.71	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la						
Información y Comunicaciones	1,853.00	2,787,982.00	2,191,226.96	-596,755.04	-21.4%	113386.5%
Material Impreso e Información Digital	1,283,821.24	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Material de Limpieza	35,579.91	2,750,000.00	1,222,057.50	-1,527,942.50	-55.6%	3196.2%
Materiales y Útiles de Enseñanza	33,749.91	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.0%	-100.0%
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Alimentos y Utensilios	737,875.07	1,223,900.00	514,029.78	-709,870.22	-58.0%	-33.1%
Productos Alimenticios para Personas	718,221.79	1,194,600.00	511,588.02	-683,011.98	-57.2%	-31.6%
Productos Alimenticios para Animales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Utensilios para el Servicio de Alimentación	19,653.28	29,300.00	2,441.76	-26,858.24	-91.7%	-88.1%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales adquiridos como						
Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Insumos Textiles adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Importe	Real *
					%	%
Productos de Papel, Cartón e Impresos adquiridos como Materia						
Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus Derivados						
adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio adquiridos						
como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos Metálicos y a base de Metales No Metálicos adquiridos						
como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos de Cuero, Piel, Plástico y Hule adquiridos como Materia						
Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Mercancías adquiridas para su Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	64,058,795.76	81,973,289.00	73,970,966.94	-8,002,322.06	-9.8%	10.8%
Productos Minerales No Metálicos	758,408.84	618,400.00	1,955,285.13	1,336,885.13	216.2%	147.4%
Cemento y Productos de Concreto	773,794.74	299,400.00	297,511.31	-1,888.69	-0.6%	-63.1%
Cal, Yeso y Productos de Yeso	11,196.50	38,400.00	5,368.68	-33,031.32	-86.0%	-54.0%
Madera y Productos de Madera	242,348.25	330,400.00	86,509.58	-243,890.42	-73.8%	-65.7%
Vidrio y Productos de Vidrio	12,113,253.98	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Material Eléctrico y Electrónico	27,342,847.12	22,000,000.00	23,674,514.10	1,674,514.10	7.6%	-16.9%
Artículos Metálicos para la Construcción	306,611.70	33,758,690.00	24,965,472.93	-8,793,217.07	-26.0%	7714.2%
Materiales Complementarios	22,510,334.63	393,179.00	447,574.85	54,395.85	13.8%	-98.1%
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	0.00	24,534,820.00	22,538,730.36	-1,996,089.64	-8.1%	0.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	19,214,592.35	25,050,458.00	24,819,209.15	-231,248.85	-0.9%	24.0%
Productos Químicos Básicos	6,683.95	62,000.00	8,861.88	-53,138.12	-85.7%	27.2%
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	76,658.55	71,300.00	49,141.93	-22,158.07	-31.1%	-38.5%
Medicinas y Productos Farmacéuticos	145,684.66	166,738.00	213,914.85	47,176.85	28.3%	40.9%
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	273,545.91	327,900.00	246,019.82	-81,880.18	-25.0%	-13.7%
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	34,887.91	1,200,000.00	416,464.29	-783,535.71	-65.3%	1045.6%
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Productos Químicos	18,677,131.37	23,222,520.00	23,884,806.38	662,286.38	2.9%	22.7%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	28,507,696.55	25,378,450.00	27,391,928.37	2,013,478.37	7.9%	-7.8%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	28,507,696.55	25,378,450.00	27,391,928.37	2,013,478.37	7.9%	-7.8%
Carbón y sus Derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,829,912.91	16,000,000.00	16,356,175.46	356,175.46	2.2%	44.9%
Vestuario y Uniformes	4,299,739.00	8,000,000.00	8,024,920.00	24,920.00	0.3%	79.1%
Prendas de Seguridad y Protección Personal	6,529,592.20	8,000,000.00	8,331,255.46	331,255.46	4.1%	22.4%
Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos Textiles	581.71	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sustancias y Materiales Explosivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales de Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Prendas de Protección para Seguridad Pública y Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	23,028,731.08	26,202,580.00	15,130,703.80	-11,071,876.20	-42.3%	-36.9%
Herramientas Menores	3,246,137.63	2,500,000.00	2,059,304.74	-440,695.26	-17.6%	-39.1%
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	125,074.34	237,100.00	123,657.26	-113,442.74	-47.8%	-5.1%
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de						
Administración, Educativa y Recreativa	1,705.29	105,200.00	534.48	-104,665.52	-99.5%	-69.9%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Computo y						
Tecnologías de la Información	857,376.68	810,500.00	304,576.38	-505,923.62	-62.4%	-65.9%
Refacciones y Accesorios Menores de Instrumental Médico y de						
Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	4,569,527.11	7,465,680.00	5,314,121.66	-2,151,558.34	-28.8%	11.6%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Defensa y						
Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	14,122,772.97	15,000,000.00	7,152,596.22	-7,847,403.78	-52.3%	-51.4%
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	106,137.06	84,100.00	175,913.06	91,813.06	109.2%	59.1%
Servicios Generales	551,392,871.27	603,404,933.00	648,858,000.12	45,453,067.12	7.5%	12.9%
Servicios Básicos	124,007,703.82	133,608,224.00	131,248,344.26	-2,359,879.74	-1.8%	1.6%
Energía Eléctrica	122,639,271.26	132,108,000.00	129,699,041.22	-2,408,958.78	-1.8%	1.5%
Gas	516.86	6,000.00	830.45	-5,169.55	-86.2%	54.2%
Agua	27,665.12	35,400.00	39,960.06	4,560.06	12.9%	38.6%
Telefonía Tradicional	675,170.03	705,504.00	837,066.99	131,562.99	18.6%	19.0%
Telefonía Celular	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de						
Información	553,867.14	664,200.00	614,373.25	-49,826.75	-7.5%	6.5%
Servicios Postales y Telegráficos	111,213.41	89,120.00	57,072.29	-32,047.71	-36.0%	-50.8%
Servicios Integrales y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Arrendamiento	67,098,900.99	43,003,525.00	77,677,789.60	34,674,264.60	80.6%	11.1%



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Arrendamiento de Terrenos	7,350,000.00	7,350,000.00	7,350,000.00	0.00	0.0%	-4.0%
Arrendamiento de Edificios	2,238,378.55	2,461,644.00	2,359,238.76	-102,405.24	-4.2%	1.2%
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración,						
Educacional y Recreativo	3,492,898.84	4,500,000.00	4,382,434.52	-117,565.48	-2.6%	20.4%
Arrendamiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Arrendamiento de Equipo de Transporte	399,000.00	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.0%	-100.0%
Arrendamiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	53,181,250.78	25,688,356.00	63,080,964.00	37,392,608.00	145.6%	13.8%
Arrendamiento de Activos Intangibles	437,372.82	2,003,525.00	500,982.32	-1,502,542.68	-75.0%	9.9%
Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Arrendamientos	0.00	0.00	4,170.00	4,170.00	0.0%	0.0%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	41,721,941.40	43,373,794.00	36,677,229.01	-6,696,564.99	-15.4%	-15.6%
Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	8,417,424.07	6,000,000.00	15,160,559.09	9,160,559.09	152.7%	72.8%
Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades						
Relacionadas	11,183,946.02	22,000,000.00	9,310,899.80	-12,689,100.20	-57.7%	-20.1%
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en						
Tecnologías de la Información	4,688,024.97	7,300,000.00	5,542,542.40	-1,757,457.60	-24.1%	13.5%
Servicios de Capacitación	532,795.50	3,249,000.00	794,680.00	-2,454,320.00	-75.5%	43.1%
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	0.00	132,000.00	0.00	-132,000.00	-100.0%	0.0%
Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e						
Impresión	16,098,712.84	4,192,794.00	4,498,097.72	305,303.72	7.3%	-73.2%
Servicios de Protección y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Vigilancia	758,160.00	500,000.00	1,370,450.00	870,450.00	174.1%	73.5%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	42,878.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,694,195.04	12,742,477.00	11,986,789.66	-755,687.34	-5.9%	7.6%
Servicios Financieros y Bancarios	3,961,152.43	4,142,760.00	4,982,218.65	839,458.65	20.3%	20.7%
Servicios de Cobranza, Investigación Crediticia y Similar	3,429,154.99	4,117,000.00	3,449,340.54	-667,659.46	-16.2%	-3.5%
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguros de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguro de Bienes Patrimoniales	2,974,040.01	4,000,000.00	3,157,427.91	-842,572.09	-21.1%	1.9%
Almacenaje, Envase y Embalaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Fletes y Maniobras	42,359.76	120,900.00	42,300.00	-78,600.00	-65.0%	-4.2%
Comisiones por Ventas	272,076.95	319,717.00	284,533.78	-35,183.22	-11.0%	0.4%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales	15,410.90	42,100.00	70,968.78	28,868.78	68.6%	341.9%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	251,522,690.83	294,120,400.00	321,743,177.17	27,622,777.17	9.4%	22.8%
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	54,023,486.45	113,000,000.00	150,575,932.55	37,575,932.55	33.3%	167.5%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de						
Administración, Educacional y Recreativo	150,144.83	83,400.00	25,906.25	-57,493.75	-68.9%	-83.4%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y						
Tecnología de la Información	24,726.80	37,000.00	28,744.52	-8,255.48	-22.3%	11.6%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental						
Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	10,450.00	10,450.00	0.0%	0.0%
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	8,227,210.23	8,000,000.00	8,930,718.56	930,718.56	11.6%	4.2%
Reparación y Mantenimiento de Defensa y Seguridad	0.00	147,000,000.00	91,396,173.05	-55,603,826.95	-37.8%	0.0%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros						
Equipos y Herramientas	145,932,832.22	15,000,000.00	45,317,355.00	30,317,355.00	202.1%	-70.2%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	34,397,347.90	11,000,000.00	25,457,897.24	14,457,897.24	131.4%	-29.0%
Servicios de Jardinería y Fumigación	8,766,942.40	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	27,200,443.71	31,627,267.00	27,274,232.87	-4,353,034.13	-13.8%	-3.8%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre						
Programas y Actividades Gubernamentales	27,200,443.71	31,627,267.00	27,274,232.87	-4,353,034.13	-13.8%	-3.8%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes						
Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Creatividad, Preproducción y Producción de Publicidad,						
excepto Internet	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Revelado de Fotografías	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de la Industria Filmica, del Sonido y del Video	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicio de Creación y Difusión de Contenido exclusivamente a						
través de Internet	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios de Información	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,400,139.90	6,999,020.00	2,370,673.29	-4,628,346.71	-66.1%	62.5%
Pasajes Aéreos	213,649.17	647,350.00	139,933.82	-507,416.18	-78.4%	-37.1%
Pasajes Terrestres	42,785.41	316,074.00	54,662.54	-261,411.46	-82.7%	22.6%
Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales	125,599.02	846,500.00	260,292.84	-586,207.16	-69.3%	98.9%
Autotransporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Viáticos en el País	1,018,106.30	5,189,096.00	1,915,784.09	-3,273,311.91	-63.1%	80.6%
Viáticos en el Extranjero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de Instalación y Traslado de Menaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios Integrales de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios Oficiales	521,286.99	1,825,000.00	626,962.59	-1,198,037.41	-65.6%	15.4%
Gastos de Ceremonial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos de Orden Social y Cultural	461,778.95	1,745,000.00	557,062.59	-1,187,937.41	-68.1%	15.8%
Congresos y Convenciones	59,508.04	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Exposiciones	0.00	80,000.00	69,900.00	-10,100.00	-12.6%	0.0%
Gastos de Representación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	27,225,568.59	36,105,226.00	39,252,801.67	3,147,575.67	8.7%	38.4%
Servicios Funerarios y de Cementerios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Impuestos y Derechos	12,141,813.59	15,919,500.00	13,799,136.99	-2,120,363.01	-13.3%	9.1%
Impuestos y Derechos de Importación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Gastos por Responsabilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Utilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Laboral	15,083,755.00	20,185,726.00	25,453,664.68	5,267,938.68	26.1%	61.9%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias a Órganos Autónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Fideicomisos Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Instituciones Paraestatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Públicas Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Fideicomisos Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas a Entidades Paraestatales No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas para Entidades Paraestatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas para Instituciones Paraestatales Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos de Entidades Federativas y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Distribución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios para Cubrir Diferenciales de Tasas de Interés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subvenciones al Consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Personas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Instituciones de Enseñanza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Actividades Científicas o Académicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Cooperativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Entidades de Interés Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
No Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%





Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Importe	Real *
Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales						
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos de Instituciones Públicas Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Transferencias a Fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias por Obligación de Ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos a Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos a Fideicomisos Privados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos a Fideicomisos Estatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias para Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias para Organismos Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias para el Sector Privado Externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	92,441,609.76	98,239,000.00	59,704,441.35	-38,534,558.65	-39.2%	-38.0%
Mobiliario y Equipo de Administración	10,781,120.90	14,237,000.00	8,914,739.38	-5,322,260.62	-37.4%	-20.6%
Muebles de Oficina y Estantería	0.00	3,742,000.00	43,683.00	-3,698,317.00	-98.8%	0.0%
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	0.00	0.00	42,000.00	42,000.00	0.0%	0.0%
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Objetos de Valor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	10,740,769.25	10,495,000.00	8,751,996.38	-1,743,003.62	-16.6%	-21.8%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	40,351.65	0.00	77,060.00	77,060.00	0.0%	83.3%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	204,266.70	8,000.00	243,531.72	235,531.72	2944.1%	14.4%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	138,484.30	8,000.00	158,661.72	150,661.72	1883.3%	10.0%
Aparatos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cámaras Fotográficas y de Video	54,618.90	0.00	84,870.00	84,870.00	0.0%	49.1%
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	11,163.50	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	472,821.00	472,821.00	0.0%	0.0%
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	472,821.00	472,821.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	30,180,381.23	28,400,000.00	13,277,931.09	-15,122,068.91	-53.2%	-57.8%
Vehículos y Equipo Terrestre	29,535,649.43	27,400,000.00	12,544,320.01	-14,855,679.99	-54.2%	-59.2%
Carrocerías y Remolques	0.00	1,000,000.00	160,000.00	-840,000.00	-84.0%	0.0%
Equipo Aeroespacial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo Ferroviario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Embarcaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Equipos de Transporte	644,731.80	0.00	573,611.08	573,611.08	0.0%	-14.6%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,275,840.93	50,594,000.00	36,795,418.16	-13,798,581.84	-27.3%	-31.1%
Maquinaria y Equipo Agropecuario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria y Equipo Industrial	18,210,322.84	35,000,000.00	25,931,073.51	-9,068,926.49	-25.9%	36.7%
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración						
Industrial y Comercial	1,207,129.20	909,000.00	0.00	-909,000.00	-100.0%	-100.0%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	23,912.01	1,000,000.00	193,499.00	-806,501.00	-80.7%	676.6%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	19,208,930.82	10,000,000.00	7,600,913.37	-2,399,086.63	-24.0%	-62.0%
Herramientas y Máquinas-Herramienta	2,863,517.84	2,685,000.00	2,996,731.28	311,731.28	11.6%	0.4%
Otros Equipos	9,762,028.22	1,000,000.00	73,201.00	-926,799.00	-92.7%	-99.3%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bovinos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Porcinos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aves	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ovinos y Caprinos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Peces y Acuicultura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equinos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Especies Menores y de Zoológico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Árboles y Plantas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Edificios No Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00	-100.0%	0.0%
Software	0.00	5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00	-100.0%	0.0%
Patentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%





Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Marcas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Licencias Industriales, Comerciales y Otras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	355,129,462.17	68,716,096.00	313,338,769.32	244,622,673.32	356.0%	-15.3%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	349,438,607.46	68,716,096.00	313,338,769.32	244,622,673.32	356.0%	-13.9%
Edificación Habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Edificación No Habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo,						
Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	349,438,607.46	68,716,096.00	313,338,769.32	244,622,673.32	356.0%	-13.9%
Construcción de Vías de Comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos						
Especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	5,690,854.71	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Edificación No Habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Edificación No Habitacional	5,690,854.71	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo,						
Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Construcción de Vías de Comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos						
Especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos Productivos no						
Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ejecución de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos						
Anteriores de este Capítulo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Créditos Otorgados por Entidades Federativas y Municipios al Sector						
Social y Privado para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Créditos Otorgados por las Entidades Federativas a Municipios para						
el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en Entidades Paraestatales No						
Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en Entidades Paraestatales						
Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en Instituciones Paraestatales						
Públicas Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Privado con Fines						
de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en Organismos Internacionales						
con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Externo con Fines						
de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Público con Fines						
de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Privado con Fines						
de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Externo con Fines						
de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bonos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Valores Representativos de Deuda Adquiridos con Fines de Política						
Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Valores Representativos de Deuda Adquiridos con Fines de Gestión						
de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones Negociables Adquiridas con Fines de Política						
Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones Negociables Adquiridas con Fines de Gestión de						
Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Importe	Real *
Concesión de Préstamos a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Instituciones Paraestatales Públicas Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Federativas y Municipios con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Privado con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Externo con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Público con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Privado con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Externo con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos No Empresariales y No Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos Empresariales y No Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos de Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos de Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones en Fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Depósitos a Largo Plazo en Moneda Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Depósitos a Largo Plazo en Moneda Extranjera	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contingencias por Fenómenos Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contingencias Socioeconómicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Conceptos Participables de la Federación a Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Conceptos Participables de la Federación a Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios de Colaboración Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones de la Federación a las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones de la Federación a Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones Previstas en Leyes y Decretos al Sistema de Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones Previstas en Leyes y Decretos Compensatorias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	83,566,944.26	97,482,080.00	74,266,199.48	-23,215,880.52	-23.8%	-14.7%
Amortización de la Deuda Pública	40,126,550.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00	0.0%	2.6%
Amortización de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	40,126,550.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00	0.0%	2.6%
Amortización de la Deuda Interna por Emisión de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de Arrendamientos Financieros Nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Externa con Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de Deuda Externa con Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Externa por Emisión de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de Arrendamientos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	41,448,065.11	51,600,000.00	29,607,024.89	-21,992,975.11	-42.6%	-31.4%
Intereses de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	41,448,065.11	51,600,000.00	29,607,024.89	-21,992,975.11	-42.6%	-31.4%



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
CON BASE EN DEVENGADO						
Clasificación por Objeto del Gasto						
Ejercicio 2025 comparativo con 2024						
(Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025		Real *
				Importe	%	%
Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses por Arrendamientos Financieros Nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Externa con Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda con Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores en el Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses por Arrendamientos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	1,337,329.15	1,900,000.00	1,777,094.59	-122,905.41	-6.5%	27.5%
Gastos de la Deuda Pública Interna	1,337,329.15	1,900,000.00	1,777,094.59	-122,905.41	-6.5%	27.5%
Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	655,000.00	1,100,000.00	0.00	-1,100,000.00	-100.0%	-100.0%
Costos por Coberturas	655,000.00	1,100,000.00	0.00	-1,100,000.00	-100.0%	-100.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos a Intermediarios Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
ADEFAS	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTALES	1,679,434,039.53	1,513,980,386.00	1,736,100,719.93	222,120,333.93	14.7%	-0.8%

* Factor de deflatación 1.042
Es calculado utilizando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	424,819,444.31	456,974,541.00	458,578,390.72	1,603,849.72	0.4%	3.6%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	154,206,217.48	165,461,242.00	167,989,438.35	2,528,196.35	1.5%	4.5%
Dietas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Habereres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sueldos Base al Personal Permanente	154,206,217.48	165,461,242.00	167,989,438.35	2,528,196.35	1.5%	4.5%
Remuneraciones por Adscripción Laboral en el Extranjero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	123,356.80	0.00	190,885.32	190,885.32	0.0%	48.5%
Honorarios Asimilables a Salarios	123,356.80	0.00	190,885.32	190,885.32	0.0%	48.5%
Sueldos Base al Personal Eventual	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Retribuciones por Servicios de Carácter Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Retribución a los Representantes de los Trabajadores y de los Patrones en la Junta de Conciliación y Arbitraje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	119,886,909.96	138,372,286.00	126,774,441.26	-11,597,844.74	-8.4%	1.5%
Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados	22,681,296.16	23,087,908.00	24,309,786.18	1,221,878.18	5.3%	2.9%
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	44,098,396.38	60,498,726.00	45,141,853.49	-15,356,872.51	-25.4%	-1.8%
Horas Extraordinarias	10,422,251.34	11,511,912.00	11,277,303.08	-234,608.92	-2.0%	3.8%
Compensaciones	42,684,966.08	43,273,740.00	46,045,498.51	2,771,758.51	6.4%	3.5%
Sobrehabereres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones de Técnico, de Mando, por Comisión, de Vuelo y de Técnico Especial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Honorarios Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones por Vigilancia en el Cumplimiento de las Leyes y Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	53,576,472.47	57,461,146.00	59,262,490.81	1,801,344.81	3.1%	6.2%
Aportaciones de Seguridad Social	22,615,730.46	24,176,133.00	24,676,112.38	499,979.38	2.1%	4.7%
Aportaciones a Fondos de Vivienda	12,028,411.27	12,927,070.00	12,859,103.27	-67,966.73	-0.5%	2.6%
Aportaciones al Sistema para el Retiro	15,930,644.31	17,020,019.00	18,449,298.00	1,429,279.00	8.4%	11.1%
Aportaciones para Seguros	3,001,686.43	3,337,924.00	3,277,977.16	-59,946.84	-1.8%	4.8%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	64,979,605.77	69,624,188.00	73,042,517.55	3,418,329.55	4.9%	7.9%
Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	7,375,151.57	7,922,718.00	8,021,404.03	98,686.03	1.2%	4.4%
Indemnizaciones	478,917.72	0.00	1,148,452.20	1,148,452.20	0.0%	130.1%
Prestaciones y Haberes de Retiro	111,900.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Prestaciones Contractuales	43,957,243.26	48,511,414.00	43,106,247.83	-5,405,166.17	-11.1%	-5.9%
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	132,516.72	340,400.00	104,650.00	-235,750.00	-69.3%	-24.2%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	12,923,876.50	12,849,656.00	20,661,763.49	7,812,107.49	60.8%	53.4%
Previsiones	0.00	4,399,114.00	0.00	-4,399,114.00	-100.0%	0.0%
Previsiones de Carácter Laboral, Económica y de Seguridad Social	0.00	4,399,114.00	0.00	-4,399,114.00	-100.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	32,046,881.83	21,656,565.00	31,318,617.43	9,662,052.43	44.6%	-6.2%
Estímulos	32,046,881.83	21,656,565.00	31,318,617.43	9,662,052.43	44.6%	-6.2%
Recompensas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	147,863,574.80	189,163,736.00	160,847,568.99	-28,316,167.01	-15.0%	4.4%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	6,843,139.61	13,335,059.00	9,866,936.65	-3,468,122.35	-26.0%	38.4%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	3,032,758.60	7,497,077.00	6,453,652.19	-1,043,424.81	-13.9%	104.2%
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	456.19	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Material Estadístico y Geográfico	2,454,920.76	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	1,853.00	2,787,982.00	2,191,226.96	-596,755.04	-21.4%	113386.5%
Material Impreso e Información Digital	1,283,821.24	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Material de Limpieza	35,579.91	2,750,000.00	1,222,057.50	-1,527,942.50	-55.6%	3196.2%
Materiales y Útiles de Enseñanza	33,749.91	300,000.00	0.00	-300,000.00	-100.0%	-100.0%
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Alimentos y Utensilios	725,930.63	1,223,900.00	508,779.78	-715,120.22	-58.4%	-32.7%
Productos Alimenticios para Personas	706,277.35	1,194,600.00	506,338.02	-688,261.98	-57.6%	-31.2%
Productos Alimenticios para Animales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Utensilios para el Servicio de Alimentación	19,653.28	29,300.00	2,441.76	-26,858.24	-91.7%	-88.1%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Insumos Textiles adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado							
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS							
CON BASE EN DEVENGADO							
Clasificación por Objeto del Gasto							
Ejercicio 2025 comparativo con 2024							
(Pesos)							
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Importe	%	Real *
Productos de Papel, Cartón e Impresos adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus Derivados adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos Metálicos y a base de Metales No Metálicos adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos de Cuero, Piel, Plástico y Hule adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Mercancías adquiridas para su Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	63,720,257.32	81,973,289.00	73,970,966.94	-8,002,322.06	-9.8%	11.4%	
Productos Minerales No Metálicos	758,408.84	618,400.00	1,955,285.13	1,336,885.13	216.2%	147.4%	
Cemento y Productos de Concreto	773,644.74	299,400.00	297,511.31	-1,888.69	-0.6%	-63.1%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	11,196.50	38,400.00	5,368.68	-33,031.32	-86.0%	-54.0%	
Madera y Productos de Madera	242,348.25	330,400.00	86,509.58	-243,890.42	-73.8%	-65.7%	
Vidrio y Productos de Vidrio	12,042,886.57	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%	
Material Eléctrico y Electrónico	27,292,430.62	22,000,000.00	23,674,514.10	1,674,514.10	7.6%	-16.8%	
Artículos Metálicos para la Construcción	305,950.00	33,758,690.00	24,965,472.93	-8,793,217.07	-26.0%	7731.1%	
Materiales Complementarios	22,293,391.80	393,179.00	447,574.85	54,395.85	13.8%	-98.1%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	0.00	24,534,820.00	22,538,730.36	-1,996,089.64	-8.1%	0.0%	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	15,008,712.35	25,050,458.00	24,819,209.15	-231,248.85	-0.9%	58.7%	
Productos Químicos Básicos	6,683.95	62,000.00	8,861.88	-53,138.12	-85.7%	27.2%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	76,658.55	71,300.00	49,141.93	-22,158.07	-31.1%	-38.5%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	145,684.66	166,738.00	213,914.85	47,176.85	28.3%	40.9%	
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	273,545.91	327,900.00	246,019.82	-81,880.18	-25.0%	-13.7%	
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	34,887.91	1,200,000.00	416,464.29	-783,535.71	-65.3%	1045.6%	
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Otros Productos Químicos	14,471,251.37	23,222,520.00	23,884,806.38	662,286.38	2.9%	58.4%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	27,875,894.32	25,378,450.00	25,673,621.01	295,171.01	1.2%	-11.6%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	27,875,894.32	25,378,450.00	25,673,621.01	295,171.01	1.2%	-11.6%	
Carbón y sus Derivados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,829,912.91	16,000,000.00	16,356,175.46	356,175.46	2.2%	44.9%	
Vestuario y Uniformes	4,299,739.00	8,000,000.00	8,024,920.00	24,920.00	0.3%	79.1%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	6,529,592.20	8,000,000.00	8,331,255.46	331,255.46	4.1%	22.4%	
Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Productos Textiles	581.71	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%	
Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Sustancias y Materiales Explosivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Materiales de Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Prendas de Protección para Seguridad Pública y Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	22,859,727.66	26,202,580.00	9,651,880.00	-16,550,700.00	-63.2%	-59.5%	
Herramientas Menores	3,246,137.63	2,500,000.00	2,059,304.74	-440,695.26	-17.6%	-39.1%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	125,074.34	237,100.00	123,657.26	-113,442.74	-47.8%	-5.1%	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativa	1,705.29	105,200.00	534.48	-104,665.52	-99.5%	-69.9%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	755,978.26	810,500.00	304,576.38	-505,923.62	-62.4%	-61.3%	
Refacciones y Accesorios Menores de Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	4,569,527.11	7,465,680.00	5,314,121.66	-2,151,558.34	-28.8%	11.6%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	14,057,167.97	15,000,000.00	1,673,772.42	-13,326,227.58	-88.8%	-88.6%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	104,137.06	84,100.00	175,913.06	91,813.06	109.2%	62.1%	
Servicios Generales	533,727,254.53	603,404,933.00	639,860,440.67	36,455,507.67	6.0%	15.1%	
Servicios Básicos	123,989,150.25	133,608,224.00	130,516,512.08	-3,091,711.92	-2.3%	1.0%	
Energía Eléctrica	122,639,271.26	132,108,000.00	128,973,102.17	-3,134,897.83	-2.4%	0.9%	
Gas	516.86	6,000.00	830.45	-5,169.55	-86.2%	54.2%	
Agua	27,182.30	35,400.00	39,960.06	4,560.06	12.9%	41.1%	
Telefonía Tradicional	675,170.03	705,504.00	837,066.99	131,562.99	18.6%	19.0%	
Telefonía Celular	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	553,867.14	664,200.00	614,373.25	-49,826.75	-7.5%	6.5%	
Servicios Postales y Telegráficos	93,142.66	89,120.00	51,179.16	-37,940.84	-42.6%	-47.3%	
Servicios Integrales y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Servicios de Arrendamiento	66,261,400.99	43,003,525.00	76,587,062.34	33,583,537.34	78.1%	10.9%	
Arrendamiento de Terrenos	7,350,000.00	7,350,000.00	7,350,000.00	0.00	0.0%	-4.0%	



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Arrendamiento de Edificios	2,238,378.55	2,461,644.00	2,359,238.76	-102,405.24	-4.2%	1.2%
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	3,492,898.84	4,500,000.00	3,291,707.26	-1,208,292.74	-26.9%	-9.6%
Arrendamiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Arrendamiento de Equipo de Transporte	399,000.00	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.0%	-100.0%
Arrendamiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	52,343,750.78	25,688,356.00	63,080,964.00	37,392,608.00	145.6%	15.7%
Arrendamiento de Activos Intangibles	437,372.82	2,003,525.00	500,982.32	-1,502,542.68	-75.0%	9.9%
Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Arrendamientos	0.00	0.00	4,170.00	4,170.00	0.0%	0.0%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	27,763,260.79	43,373,794.00	34,224,924.23	-9,148,869.77	-21.1%	18.3%
Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	7,478,922.80	6,000,000.00	13,575,132.75	7,575,132.75	126.3%	74.2%
Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	10,748,492.20	22,000,000.00	8,831,899.82	-13,168,100.18	-59.9%	-21.1%
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	4,388,024.97	7,300,000.00	5,441,742.40	-1,858,257.60	-25.5%	19.0%
Servicios de Capacitación	532,795.50	3,249,000.00	794,680.00	-2,454,320.00	-75.5%	43.1%
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	0.00	132,000.00	0.00	-132,000.00	-100.0%	0.0%
Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión	4,010,547.32	4,192,794.00	4,482,219.26	289,425.26	6.9%	7.3%
Servicios de Protección y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Vigilancia	561,600.00	500,000.00	1,099,250.00	599,250.00	119.9%	87.8%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	42,878.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,694,195.04	12,742,477.00	11,986,789.66	-755,687.34	-5.9%	7.6%
Servicios Financieros y Bancarios	3,961,152.43	4,142,760.00	4,982,218.65	839,458.65	20.3%	20.7%
Servicios de Cobranza, Investigación Crediticia y Similar	3,429,154.99	4,117,000.00	3,449,340.54	-667,659.46	-16.2%	-3.5%
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguros de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguro de Bienes Patrimoniales	2,974,040.01	4,000,000.00	3,157,427.91	-842,572.09	-21.1%	1.9%
Almacenaje, Envase y Embalaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Fletes y Maniobras	42,359.76	120,900.00	42,300.00	-78,600.00	-65.0%	-4.2%
Comisiones por Ventas	272,076.95	319,717.00	284,533.78	-35,183.22	-11.0%	0.4%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales	15,410.90	42,100.00	70,968.78	28,868.78	68.6%	341.9%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	251,195,473.27	294,120,400.00	321,687,977.17	27,567,577.17	9.4%	22.9%
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	53,966,475.55	113,000,000.00	150,575,932.55	37,575,932.55	33.3%	167.8%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	150,144.83	83,400.00	25,906.25	-57,493.75	-68.9%	-83.4%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	24,726.80	37,000.00	28,744.52	-8,255.48	-22.3%	11.6%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	10,450.00	10,450.00	0.0%	0.0%
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	8,031,510.23	8,000,000.00	8,930,718.56	930,718.56	11.6%	6.7%
Reparación y Mantenimiento de Defensa y Seguridad	0.00	147,000,000.00	91,396,173.05	-55,603,826.95	-37.8%	0.0%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	145,905,472.22	15,000,000.00	45,262,155.00	30,262,155.00	201.7%	-70.2%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	34,350,201.24	11,000,000.00	25,457,897.24	14,457,897.24	131.4%	-28.9%
Servicios de Jardinería y Fumigación	8,766,942.40	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	27,200,443.71	31,627,267.00	27,274,232.87	-4,353,034.13	-13.8%	-3.8%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	27,200,443.71	31,627,267.00	27,274,232.87	-4,353,034.13	-13.8%	-3.8%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Creatividad, Preproducción y Producción de Publicidad, excepto Internet	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Revelado de Fotografías	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de la Industria Filmica, del Sonido y del Video	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicio de Creación y Difusión de Contenido exclusivamente a través de Internet	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios de Información	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,400,139.90	6,999,020.00	2,369,362.19	-4,629,657.81	-66.1%	62.4%
Pasajes Aéreos	213,649.17	647,350.00	139,933.82	-507,416.18	-78.4%	-37.1%
Pasajes Terrestres	42,785.41	316,074.00	54,662.54	-261,411.46	-82.7%	22.6%
Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales	125,599.02	846,500.00	259,242.24	-587,257.76	-69.4%	98.1%
Autotransporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Viáticos en el País	1,018,106.30	5,189,096.00	1,915,523.59	-3,273,572.41	-63.1%	80.6%
Viáticos en el Extranjero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de Instalación y Traslado de Menaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios Integrales de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios Oficiales	482,686.99	1,825,000.00	618,462.59	-1,206,537.41	-66.1%	23.0%
Gastos de Ceremonial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Importe	Real *
Gastos de Orden Social y Cultural	423,178.95	1,745,000.00	548,562.59	-1,196,437.41	-68.6%	24.4%
Congresos y Convenciones	59,508.04	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Exposiciones	0.00	80,000.00	69,900.00	-10,100.00	-12.6%	0.0%
Gastos de Representación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	24,740,503.59	36,105,226.00	34,595,117.54	-1,510,108.46	-4.2%	34.2%
Servicios Funerarios y de Cementerios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Impuestos y Derechos	12,141,813.59	15,919,500.00	13,799,136.99	-2,120,363.01	-13.3%	9.1%
Impuestos y Derechos de Importación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Gastos por Responsabilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Utilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Laboral	12,598,690.00	20,185,726.00	20,795,980.55	610,254.55	3.0%	58.4%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias a Órganos Autónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Fideicomisos Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Instituciones Paraestatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Públicas Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Fideicomisos Públicos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas a Entidades Paraestatales No Empresariales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas para Entidades Paraestatales Empresariales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas para Instituciones Paraestatales Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos de Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Distribución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios para Cubrir Diferenciales de Tasas de Interés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a la Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subvenciones al Consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Personas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Instituciones de Enseñanza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Actividades Científicas o Académicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Cooperativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Entidades de Interés Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales No	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado							
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS							
CON BASE EN DEVENGADO							
Clasificación por Objeto del Gasto							
Ejercicio 2025 comparativo con 2024							
(Pesos)							
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Real *		
				Importe	%	%	
Transferencias a Fideicomisos de Instituciones Públicas Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Otras Transferencias a Fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Transferencias por Obligación de Ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Donativos a Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Donativos a Fideicomisos Privados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Donativos a Fideicomisos Estatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Donativos Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Transferencias para Gobiernos Extranjeros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Transferencias para Organismos Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Transferencias para el Sector Privado Externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	92,147,271.27	98,239,000.00	59,704,441.35	-38,534,558.65	-39.2%	-37.8%	
Mobiliario y Equipo de Administración	10,733,103.06	14,237,000.00	8,914,739.38	-5,322,260.62	-37.4%	-20.3%	
Muebles de Oficina y Estantería	0.00	3,742,000.00	43,683.00	-3,698,317.00	-98.8%	0.0%	
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	0.00	0.00	42,000.00	42,000.00	0.0%	0.0%	
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Objetos de Valor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	10,692,751.41	10,495,000.00	8,751,996.38	-1,743,003.62	-16.6%	-21.4%	
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	40,351.65	0.00	77,060.00	77,060.00	0.0%	83.3%	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	113,460.31	8,000.00	243,531.72	235,531.72	2944.1%	106.0%	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	102,296.81	8,000.00	158,661.72	150,661.72	1883.3%	48.8%	
Aparatos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Cámaras Fotográficas y de Video	0.00	0.00	84,870.00	84,870.00	0.0%	0.0%	
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	11,163.50	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	472,821.00	472,821.00	0.0%	0.0%	
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	472,821.00	472,821.00	0.0%	0.0%	
Vehículos y Equipo de Transporte	30,180,381.23	28,400,000.00	13,277,931.09	-15,122,068.91	-53.2%	-57.8%	
Vehículos y Equipo Terrestre	29,535,649.43	27,400,000.00	12,544,320.01	-14,855,679.99	-54.2%	-59.2%	
Carrocerías y Remolques	0.00	1,000,000.00	160,000.00	-840,000.00	-84.0%	0.0%	
Equipo Aeroespacial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Equipo Ferroviario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Embarcaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Otros Equipos de Transporte	644,731.80	0.00	573,611.08	573,611.08	0.0%	-14.6%	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,120,326.67	50,594,000.00	36,795,418.16	-13,798,581.84	-27.3%	-30.9%	
Maquinaria y Equipo Agropecuario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Maquinaria y Equipo Industrial	18,141,788.58	35,000,000.00	25,931,073.51	-9,068,926.49	-25.9%	37.2%	
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración							
Industrial y Comercial	1,207,129.20	909,000.00	0.00	-909,000.00	-100.0%	-100.0%	
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	23,912.01	1,000,000.00	193,499.00	-806,501.00	-80.7%	676.6%	
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	19,208,930.82	10,000,000.00	7,600,913.37	-2,399,086.63	-24.0%	-62.0%	
Herramientas y Máquinas-Herramienta	2,776,537.84	2,685,000.00	2,996,731.28	311,731.28	11.6%	3.6%	
Otros Equipos	9,762,028.22	1,000,000.00	73,201.00	-926,799.00	-92.7%	-99.3%	
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Bovinos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Porcinos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Aves	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Ovinos y Caprinos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Peces y Acuicultura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Equinos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Especies Menores y de Zoológico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Árboles y Plantas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Otros Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Edificios No Residenciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Activos Intangibles	0.00	5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00	-100.0%	0.0%	
Software	0.00	5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00	-100.0%	0.0%	
Patentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Marcas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)							
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Importe	%	Real *
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Licencias Industriales, Comerciales y Otras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	267,141,102.39	68,716,096.00	311,064,563.15	242,348,467.15	352.7%	11.7%	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	261,450,247.68	68,716,096.00	311,064,563.15	242,348,467.15	352.7%	14.2%	
Edificación Habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Edificación No Habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	261,450,247.68	68,716,096.00	311,064,563.15	242,348,467.15	352.7%	14.2%	
Construcción de Vías de Comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Obra Pública en Bienes Propios	5,690,854.71	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%	
Edificación No Habitacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Edificación No Habitacional	5,690,854.71	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Construcción de Vías de Comunicación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Ejecución de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Créditos Otorgados por Entidades Federativas y Municipios al Sector Social y Privado para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Créditos Otorgados por las Entidades Federativas a Municipios para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en Instituciones Paraestatales Públicas Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Privado con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en Organismos Internacionales con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Externo con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Público con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Privado con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Externo con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Bonos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Valores Representativos de Deuda Adquiridos con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Valores Representativos de Deuda Adquiridos con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Obligaciones Negociables Adquiridas con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Obligaciones Negociables Adquiridas con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Otros Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Concesión de Préstamos a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Concesión de Préstamos a Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Importe	Real *
Concesión de Préstamos a Instituciones Paraestatales Públicas						
Financieras con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Federativas y Municipios con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Externo con Fines de Política Económica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Privado con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Externo con Fines de Gestión de Liquidez	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Ejecutivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos No Empresariales y No Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos Empresariales y No Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos de Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos de Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones en Fideicomisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Depósitos a Largo Plazo en Moneda Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Depósitos a Largo Plazo en Moneda Extranjera	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contingencias por Fenómenos Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contingencias Socioeconómicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Conceptos Participables de la Federación a Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Conceptos Participables de la Federación a Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios de Colaboración Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones de la Federación a las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones de la Federación a Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones Previstas en Leyes y Decretos al Sistema de Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones Previstas en Leyes y Decretos Compensatorias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	83,358,543.76	97,482,080.00	74,266,199.48	-23,215,880.52	-23.8%	-14.5%
Amortización de la Deuda Pública	40,126,550.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00	0.0%	2.6%
Amortización de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	40,126,550.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00	0.0%	2.6%
Amortización de la Deuda Interna por Emisión de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de Arrendamientos Financieros Nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Externa con Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de Deuda Externa con Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Externa por Emisión de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de Arrendamientos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	41,448,065.11	51,600,000.00	29,607,024.89	-21,992,975.11	-42.6%	-31.4%
Intereses de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	41,448,065.11	51,600,000.00	29,607,024.89	-21,992,975.11	-42.6%	-31.4%
Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses por Arrendamientos Financieros Nacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Externa con Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda con Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%





Comisión de Agua Potable y Alcantarillado							
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS							
CON BASE EN DEVENGADO							
Clasificación por Objeto del Gasto							
Ejercicio 2025 comparativo con 2024							
(Pesos)							
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación	
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025		Real *	
				Importe	%	%	
Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores en el Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Intereses por Arrendamientos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Gastos de la Deuda Pública	1,128,928.65	1,900,000.00	1,777,094.59	-122,905.41	-6.5%	51.1%	
Gastos de la Deuda Pública Interna	1,128,928.65	1,900,000.00	1,777,094.59	-122,905.41	-6.5%	51.1%	
Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Costo por Coberturas	655,000.00	1,100,000.00	0.00	-1,100,000.00	-100.0%	-100.0%	
Costos por Coberturas	655,000.00	1,100,000.00	0.00	-1,100,000.00	-100.0%	-100.0%	
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Apoyos a Intermediarios Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Apoyos a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
ADEFAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%	
TOTALES	1,549,057,191.06	1,513,980,386.00	1,704,321,604.36	190,341,218.36	12.6%	5.6%	

* Factor de deflatación 1.042
Es calculado utilizando el Índice Nacional de Precios al Consumidor de Quintana Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.





Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en
clasificación por Tipo de Gasto.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Económica Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	1,191,736,417.60	1,304,143,210.00	1,320,175,429.26	16,032,219.26	1.2%	6.3%
Gastos de Capital	447,571,071.93	166,955,096.00	373,043,210.67	206,088,114.67	123.4%	-20.0%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	40,126,550.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00	0.0%	2.6%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%
TOTALES	1,679,434,039.53	1,513,980,386.00	1,736,100,719.93	222,120,333.93	14.7%	-0.8%

* Factor de deflatación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación Económica Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	1,149,642,267.40	1,304,143,210.00	1,290,670,519.86	-13,472,690.14	-1.0%	7.7%
Gastos de Capital	359,288,373.66	166,955,096.00	370,769,004.50	203,813,908.50	122.1%	-1.0%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	40,126,550.00	42,882,080.00	42,882,080.00	0.00	0.0%	2.6%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
TOTALES	1,549,057,191.06	1,513,980,386.00	1,704,321,604.36	190,341,218.36	12.6%	5.6%

* Factor de deflatación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Administrativa Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	521,259,767.12	250,245,124.00	489,945,821.51	239,700,697.51	95.8%	-9.8%
Secretaría Particular	842,061.87	1,003,503.00	903,324.24	-100,178.76	10.0%	3.0%
Secretaría Técnica	2,136,833.01	2,339,553.00	2,394,507.23	54,954.23	2.3%	7.5%
Órgano Interno de Control	4,712,272.42	4,041,184.00	4,069,092.33	27,908.33	0.7%	-17.1%
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	16,046,745.06	18,524,603.00	15,081,394.22	-3,443,208.78	18.6%	-9.8%
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	444,362,422.88	458,022,951.00	449,356,867.72	-8,666,083.28	-1.9%	-3.0%
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	77,787,848.34	75,712,607.00	80,034,185.59	4,321,578.59	5.7%	-1.3%
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	34,777,301.82	56,065,058.00	39,697,717.40	-16,367,340.60	29.2%	9.5%
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	114,635,106.65	115,096,600.00	112,041,431.07	-3,055,168.93	-2.7%	-6.2%
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	153,554,290.56	153,668,714.00	198,024,731.97	44,356,017.97	28.9%	23.8%
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	75,337,235.66	96,467,988.00	87,600,507.71	-8,867,480.29	-9.2%	11.6%
Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	11,381,904.66	11,101,608.00	12,468,690.49	1,367,082.49	12.3%	5.1%
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	54,466,062.33	84,975,942.00	71,282,749.18	-13,693,192.82	16.1%	25.6%
Delegación Solidaridad	5,303,500.00	5,148,940.00	6,455,332.37	1,306,392.37	25.4%	16.8%
Subdirección General y Mejora Regulatoria	2,938,013.99	3,510,427.00	2,546,512.38	-963,914.62	27.5%	-16.8%
Coordinación de Planeación	3,587,936.39	3,068,488.00	2,610,394.68	-458,093.32	14.9%	-30.2%
Coordinación de Operación	3,408,481.45	4,276,177.00	4,025,573.96	-250,603.04	-5.9%	13.3%
Coordinación de Construcción	4,442,592.83	4,848,953.00	4,876,583.30	27,630.30	0.6%	5.3%
Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	11,787,310.05	19,289,548.00	21,942,843.36	2,653,295.36	13.8%	78.7%
Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	4,572,718.48	10,525,572.00	5,139,402.88	-5,386,169.12	51.2%	7.9%
Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	3,914,025.35	4,190,197.00	4,576,741.78	386,544.78	9.2%	12.2%
Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	1,640,041.64	1,966,514.00	1,790,187.65	-176,326.35	-9.0%	4.8%
Dirección de Productividad y Calidad	1,974,768.83	4,013,448.00	2,408,004.53	-1,605,443.47	40.0%	17.0%
Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	1,658,860.59	1,986,081.00	1,414,845.89	-571,235.11	28.8%	-18.1%
Dirección de Fortalecimiento Técnico	3,064,193.27	3,865,616.00	3,353,304.21	-512,311.79	13.3%	5.0%
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,119,075.60	1,325,250.00	1,727,635.68	402,385.68	30.4%	48.2%
Dirección de Planeación de Infraestructura	4,210,592.25	4,613,840.00	4,346,714.92	-267,125.08	-5.8%	-0.9%
Dirección de Planeación Financiera	2,623,198.25	2,398,908.00	2,596,829.85	197,921.85	8.3%	-5.0%
Dirección de Gestión Ambiental	1,733,043.32	2,078,418.00	1,870,413.66	-208,004.34	10.0%	3.6%
Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	1,743,497.61	1,339,906.00	1,299,805.66	-40,100.34	-3.0%	-28.5%
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,519,669.23	1,439,042.00	1,467,458.76	28,416.76	2.0%	-7.3%
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	3,039,659.14	4,443,714.00	4,125,435.22	-318,278.78	-7.2%	30.2%
Dirección de Administración de Obra Pública	4,310,218.58	4,750,598.00	4,600,460.34	-150,137.66	-3.2%	2.4%
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	3,776,553.92	4,445,230.00	3,541,516.92	-903,713.08	20.3%	-10.0%
Dirección de Recursos Humanos	11,429,401.77	12,315,180.00	11,880,452.46	-434,727.54	-3.5%	-0.2%
Dirección de Recursos Financieros	7,137,567.22	7,078,992.00	6,689,378.37	-389,613.63	-5.5%	-10.1%
Dirección de Contabilidad	7,991,442.45	8,215,206.00	8,563,697.11	348,491.11	4.2%	2.8%
Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	28,870,194.77	35,243,783.00	29,359,768.63	-5,884,014.37	16.7%	-2.4%
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	7,058,468.04	5,121,455.00	7,102,488.14	1,981,033.14	38.7%	-3.4%
Dirección de Seguimiento y Control	150,723.87	1,504,583.00	402,437.38	-1,102,145.62	73.3%	156.2%
Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	1,324,451.18	1,803,745.00	1,311,805.65	-491,939.35	27.3%	-4.9%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Administrativa Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección de Estadística e Información Comercial	1,621,143.47	1,695,131.00	1,705,632.08	10,501.08	0.6%	1.0%
Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	1,664,768.54	1,932,216.00	1,749,768.12	-182,447.88	-9.4%	0.9%
Dirección de Grandes Consumidores	1,595,660.09	2,061,164.00	1,702,767.68	-358,396.32	17.4%	2.4%
Dirección Jurídica	2,859,992.43	3,395,546.00	3,546,552.21	151,006.21	4.4%	19.0%
Dirección de Patrimonio Inmobiliario	1,769,318.09	1,756,729.00	1,692,644.16	-64,084.84	-3.6%	-8.2%
Dirección de Comunicación Social	2,180,697.30	2,255,747.00	3,260,784.36	1,005,037.36	44.6%	43.5%
Dirección de Participación Social	2,880,375.16	3,163,779.00	3,126,482.49	-37,296.51	-1.2%	4.2%
Dirección de Cultura Hídrica	17,232,032.00	5,646,828.00	4,389,042.43	-1,257,785.57	22.3%	-75.6%
TOTALES	1,679,434,039.53	1,513,980,386.00	1,736,100,719.93	222,120,333.93	14.7%	-0.8%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación Administrativa Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	431,012,917.73	250,245,124.00	481,439,449.66	231,194,326	92.4%	7.2%
Secretaría Particular	804,526.09	1,003,503.00	867,584.78	-135,918	13.5%	3.5%
Secretaría Técnica	2,038,087.12	2,339,553.00	2,293,736.87	-45,816	-2.0%	8.0%
Órgano Interno de Control	4,578,502.73	4,041,184.00	3,921,006.09	-120,178	-3.0%	-17.8%
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	15,280,111.50	18,524,603.00	14,394,969.27	-4,129,634	22.3%	-9.6%
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	435,977,748.25	458,022,951.00	442,079,171.17	-15,943,780	-3.5%	-2.7%
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	76,540,876.45	75,712,607.00	78,429,242.48	2,716,635	3.6%	-1.7%
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	33,980,031.17	56,065,058.00	39,021,593.22	-17,043,465	30.4%	10.2%
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	110,548,511.18	115,096,600.00	109,995,315.05	-5,101,285	-4.4%	-4.5%
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	150,667,859.67	153,668,714.00	196,932,166.95	43,263,453	28.2%	25.4%
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	74,580,369.76	96,467,988.00	86,833,950.69	-9,634,037	10.0%	11.7%
Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	10,946,682.72	11,101,608.00	11,915,819.34	814,211	7.3%	4.5%
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	53,525,795.05	84,975,942.00	71,164,206.85	-13,811,735	16.3%	27.6%
Delegación Solidaridad	4,960,217.68	5,148,940.00	6,056,743.11	907,803	17.6%	17.2%
Subdirección General y Mejora Regulatoria	2,885,151.17	3,510,427.00	2,466,060.13	-1,044,367	29.8%	-18.0%
Coordinación de Planeación	3,524,596.40	3,068,488.00	2,560,505.17	-507,983	16.6%	-30.3%
Coordinación de Operación	3,279,566.38	4,276,177.00	3,947,286.23	-328,891	-7.7%	15.5%
Coordinación de Construcción	4,147,329.16	4,848,953.00	4,700,177.71	-148,775	-3.1%	8.8%
Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	10,773,820.38	19,289,548.00	20,825,748.12	1,536,200	8.0%	85.5%
Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	3,965,566.38	10,525,572.00	4,839,387.61	-5,686,184	54.0%	17.1%
Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	3,855,739.38	4,190,197.00	3,858,275.02	-331,922	-7.9%	-4.0%
Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	1,525,671.19	1,966,514.00	1,751,552.45	-214,962	10.9%	10.2%
Dirección de Productividad y Calidad	1,899,373.75	4,013,448.00	2,302,982.88	-1,710,465	42.6%	16.4%
Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	1,578,255.65	1,986,081.00	1,357,425.95	-628,655	31.7%	-17.5%
Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,916,043.65	3,865,616.00	3,199,394.78	-666,221	17.2%	5.3%



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación Administrativa Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,070,400.93	1,325,250.00	1,642,128.10	316,878	23.9%	47.2%
Dirección de Planeación de Infraestructura	4,018,303.38	4,613,840.00	4,119,453.80	-494,386	10.7%	-1.6%
Dirección de Planeación Financiera	2,493,802.49	2,398,908.00	2,466,728.03	67,820	2.8%	-5.1%
Dirección de Gestión Ambiental	1,652,042.01	2,078,418.00	1,779,345.96	-299,072	14.4%	3.4%
Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	1,678,734.57	1,339,906.00	1,234,812.44	-105,094	-7.8%	-29.4%
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,448,171.74	1,439,042.00	1,394,358.14	-44,684	-3.1%	-7.6%
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	2,892,138.66	4,443,714.00	3,967,978.98	-475,735	10.7%	31.7%
Dirección de Administración de Obra Pública	4,099,622.07	4,750,598.00	4,361,285.61	-389,312	-8.2%	2.1%
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	3,597,011.05	4,445,230.00	3,413,174.19	-1,032,056	23.2%	-8.9%
Dirección de Recursos Humanos	10,930,428.05	12,315,180.00	11,404,390.07	-910,790	-7.4%	0.1%
Dirección de Recursos Financieros	6,847,686.84	7,078,992.00	6,344,727.02	-734,265	10.4%	-11.1%
Dirección de Contabilidad	7,634,664.00	8,215,206.00	8,136,928.01	-78,278	-1.0%	2.3%
Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	27,814,738.86	35,243,783.00	28,239,073.22	-7,004,710	19.9%	-2.6%
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	6,772,535.27	5,121,455.00	6,798,391.58	1,676,937	32.7%	-3.7%
Dirección de Seguimiento y Control	131,496.87	1,504,583.00	389,957.38	-1,114,626	74.1%	184.6%
Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	1,294,264.84	1,803,745.00	1,244,952.18	-558,793	31.0%	-7.7%
Dirección de Estadística e Información Comercial	1,547,222.76	1,695,131.00	1,642,935.65	-52,195	-3.1%	1.9%
Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	1,576,718.89	1,932,216.00	1,660,197.69	-272,018	14.1%	1.1%
Dirección de Grandes Consumidores	1,513,949.15	2,061,164.00	1,611,029.43	-450,135	21.8%	2.1%
Dirección Jurídica	2,754,322.62	3,395,546.00	3,399,391.03	3,845	0.1%	18.4%
Dirección de Patrimonio Inmobiliario	1,683,718.50	1,756,729.00	1,622,038.43	-134,691	-7.7%	-7.5%
Dirección de Comunicación Social	2,086,013.95	2,255,747.00	3,113,969.77	858,223	38.0%	43.3%
Dirección de Participación Social	2,753,892.60	3,163,779.00	2,991,211.14	-172,568	-5.5%	4.2%
Dirección de Cultura Hídrica	4,971,960.37	5,646,828.00	4,189,394.93	-1,457,433	25.8%	-19.1%
TOTALES	1,549,057,191.06	1,513,980,386.00	1,704,321,604.36	190,341,218.36	12.6%	5.6%

* Factor de deflatación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Funcional Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a:		Variación
	Devengado	Aprobado	Devengado	Presupuesto Aprobado 2025	Importe	Real *
Gobierno	0.00	122,391,455.00	117,670,744.70	-4,720,710.30	-3.9%	0.0%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	122,391,455.00	117,670,744.70	-4,720,710.30	-3.9%	0.0%
Desarrollo Social	1,595,867,095.27	1,294,106,851.00	1,544,163,775.75	250,056,924.75	19.3%	-7.1%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	1,595,867,095.27	1,294,106,851.00	1,544,163,775.75	250,056,924.75	19.3%	-7.1%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros	83,566,944.26	97,482,080.00	74,266,199.48	-23,215,880.52	-23.8%	-14.7%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	83,566,944.26	97,482,080.00	74,266,199.48	-23,215,880.52	-23.8%	-14.7%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
TOTALES	1,679,434,039.53	1,513,980,386.00	1,736,100,719.93	222,120,333.93	14.7%	-0.8%

* Factor de deflatación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación Funcional Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en Pesos)						
Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	0.00	122,391,455.00	112,084,449.94	-10,307,005.06	-8.4%	0.0%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	122,391,455.00	112,084,449.94	-10,307,005.06	-8.4%	0.0%
Desarrollo Social	1,465,698,647.30	1,294,106,851.00	1,517,970,954.94	223,864,103.94	17.3%	-0.6%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	1,465,698,647.30	1,294,106,851.00	1,517,970,954.94	223,864,103.94	17.3%	-0.6%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros	83,358,543.76	97,482,080.00	74,266,199.48	-23,215,880.52	-23.8%	-14.5%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	83,358,543.76	97,482,080.00	74,266,199.48	-23,215,880.52	-23.8%	-14.5%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
TOTALES	1,549,057,191.06	1,513,980,386.00	1,704,321,604.36	190,341,218.36	12.6%	5.6%

* Factor de deflatación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.