

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

## CONTENIDO

### 1 INTRODUCCIÓN 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
  - 2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios
- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2023
  - 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 2023.

### **3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA**

3.1 Gasto por categoría programática.

3.1.1 Programas presupuestarios

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 Beneficiarios 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.
- Estado analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

## 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.

## **OBJETIVOS**

Ser el mejor organismo público operador de agua potable, drenaje y saneamiento de México. Generar bienestar y desarrollo para Quintana Roo y sus habitantes.

Su objetivo primordial, planear, construir, conservar, ampliar y en su caso operar, así como dictar las normas y procedimientos que han de regir los sistemas y los servicios de agua potable y alcantarillado.

# 1 INFORMACIÓN CONTABLE

## 1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES FINANCIERA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO ESTADO DE ACTIVIDADES Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 y Ejercicio Fiscal 2022 (Miles de pesos)		
Concepto	2023	2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>1,535,461</b>	<b>1,314,690</b>
<b>Ingresos de la gestión:</b>	<b>1,219,952</b>	<b>1,028,972</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	1,177,383	1,011,391
Productos	42,326	17,281
Aprovechamientos	243	299
Ingresos por venta de bienes y servicios	0	0
<b>Participaciones, aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>315,509</b>	<b>285,718</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de Aportaciones	220,914	225,514
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	94,595	60,204
<b>Otros ingresos y beneficios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos financieros	0	0
Incremento por variación de inventarios	0	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Disminución del exceso de provisiones	0	0
Otros ingresos y beneficios varios	0	0
<b>Total de ingresos y otros beneficios</b>	<b>1,535,461</b>	<b>1,314,690</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>1,578,575</b>	<b>1,028,577</b>
<b>Gastos de funcionamiento</b>	<b>931,695</b>	<b>716,448</b>
Servicios personales	403,254	375,724
Materiales y suministros	102,974	100,169
Servicios generales	425,467	240,555
<b>Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al exterior	0	0
<b>Participaciones y aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública</b>	<b>48,741</b>	<b>44,302</b>
Intereses de la deuda pública	47,594	42,055
Comisiones de la deuda pública	0	0
Gastos de la deuda pública	1,147	1,199
Costo por coberturas	0	1,048
Apoyos financieros	0	0
<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>	<b>144,680</b>	<b>134,193</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	144,680	134,193
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Otros gastos	0	0
<b>Inversión pública</b>	<b>453,459</b>	<b>133,635</b>
Inversión pública no capitalizable	453,459	133,635
<b>Total de gastos y otras pérdidas</b>	<b>1,578,575</b>	<b>1,028,577</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>-43,114</b>	<b>286,112</b>

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Directora de Contabilidad

Miriam Maghü Euán Kantún

Coordinador Administrativo y Financiero

Miguel Arroyo Martínez

Director General

Armando Alberto Covarrubias Cortés

**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 2023 y al 31 de diciembre de 2022					
(Miles de pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
<b>Activo</b>			<b>Pasivo</b>		
<b>Activo circulante</b>			<b>Pasivo circulante</b>		
Efectivo y equivalentes	545,378	461,666	Cuentas por pagar a corto plazo	158,634	118,029
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	284,634	262,856	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios	23,123	11,802	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	40,127	37,549
Inventarios	0	0	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Almacenes	69,874	45,335	Pasivos diferidos a corto plazo	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-44,125	-9,302	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	0
Otros activos circulantes	0	0	Provisiones a corto plazo	0	0
			Otros pasivos a corto plazo	0	2,549
<b>Total de activos circulantes</b>	<b>878,884</b>	<b>772,357</b>	<b>Total de pasivos circulantes</b>	<b>198,761</b>	<b>158,127</b>
<b>Activo no circulante</b>			<b>Pasivo no circulante</b>		
Inversiones financieras a largo plazo	0	0	Cuentas por pagar a largo plazo	27,738	172,908
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	280,043	343,099	Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,677,065	5,829,180	Deuda pública a largo plazo	300,588	340,715
Bienes muebles	337,611	293,305	Pasivos diferidos a largo plazo	0	10,140
Activos intangibles	8,306	8,183	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-3,385,014	-3,192,892	Provisiones a largo plazo	0	0
Activos diferidos	749	370			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	<b>Total de pasivos no circulantes</b>	<b>328,326</b>	<b>523,763</b>
Otros activos no circulantes	463,407	509,296	<b>Total del pasivo</b>	<b>527,087</b>	<b>681,890</b>
			<b>Hacienda pública/patrimonio</b>		
			<b>Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	<b>6,866,478</b>	<b>6,866,478</b>
			Aportaciones	5,391,710	5,391,710
			Donaciones de capital	240,315	240,315
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	1,234,453	1,234,453
			<b>Hacienda pública/patrimonio generado</b>	<b>-3,132,514</b>	<b>-2,985,470</b>
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-43,114	286,112
			Resultados de ejercicios anteriores	-1,934,041	-2,146,976
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-1,155,359	-1,124,606
			<b>Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por posición monetaria	0	0
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
<b>Total de activos no circulante</b>	<b>3,382,167</b>	<b>3,790,541</b>	<b>Total hacienda pública/patrimonio</b>	<b>3,733,964</b>	<b>3,881,008</b>
<b>Total del activo</b>	<b>4,261,051</b>	<b>4,562,898</b>	<b>Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio</b>	<b>4,261,051</b>	<b>4,562,898</b>

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

Directora de Contabilidad

Miriam Magali Enán Kantún

Coordinador Administrativo y Financiero

Miguel Arroyo Martínez

Director General

Armando Alberto Covarrubias Cortés

**1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA FINANCIERA**

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023					
(Miles de pesos)					
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	6,866,478	0	0	0	6,866,478
Aportaciones	5,391,710	0	0	0	5,391,710
Donaciones de capital	240,315	0	0	0	240,315
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	1,234,453	0	0	0	1,234,453
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022</b>	0	-3,271,582	286,112	0	-2,985,470
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	286,112	0	286,112
Resultados de ejercicios anteriores	0	-2,146,976	0	0	-2,146,976
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	-1,124,606	0	0	-1,124,606
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022</b>	0	0	0	0	0
Resultado por posición monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022</b>	6,866,478	-3,271,582	286,112	0	3,881,008
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023</b>	0	212,936	-359,980	0	-147,044
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	-43,114	0	-43,114
Resultados de ejercicios anteriores	0	212,936	-286,112	0	-73,176
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0	-30,754	0	-30,754
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023</b>	0	0	0	0	0
Resultado por posición monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023</b>	6,866,478	-3,058,646	-73,868	0	3,733,964

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

Directora de Contabilidad



Miriam Magall Euaín Kantún

Coordinador Administrativo y Financiero



Miguel Arroyo Martínez

Director General



Armando Alberto Covarrubias Cortés

## 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 2023 (Miles de pesos)		
	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>	<b>301,847</b>	<b>0</b>
Activo circulante	0	106,527
Efectivo y equivalentes	0	83,712
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0	21,778
Derechos a recibir bienes o servicios	0	11,321
Inventarios	0	0
Almacenes	0	24,539
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	34,822	0
Otros activos circulantes	0	0
Activo no circulante	408,374	0
Inversiones financieras a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	63,056	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	152,115	0
Bienes muebles	0	44,305
Activos intangibles	0	123
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	192,122	0
Activos diferidos	0	379
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	45,889	0
<b>Pasivo</b>	<b>0</b>	<b>154,803</b>
Pasivo circulante	40,634	0
Cuentas por pagar a corto plazo	40,605	0
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	2,578	0
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	0
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	0	2,549
Pasivo no circulante	0	195,437
Cuentas por pagar a largo plazo	0	145,171
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Deuda pública a largo plazo	0	40,127
Pasivos diferidos a largo plazo	0	10,140
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Provisiones a largo plazo	0	0
Hacienda pública/patrimonio	0	147,044
Hacienda pública/patrimonio contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de capital	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Hacienda pública/patrimonio generado	0	147,044
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	329,226
Resultados de ejercicios anteriores	212,936	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	30,754
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Resultado por posición monetaria	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
<b>VERIFICACIÓN DE ORIGENES Y APLICACIONES</b>	<b>301,847</b>	<b>301,847</b>

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

Directora de Contabilidad



Ariam Mugali Euán Kantún

Coordinador Administrativo y Financiero



Miguel Arroyo Martínez

Director General



Armando Alberto Covarrubias Cortés

## 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 2023 y Ejercicio Fiscal de 2022		
(Miles de pesos)		
Concepto	2023	2022
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>1,924,288</b>	<b>42,129,915</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	1,136,957	1,003,557
Productos	42,324	16,790
Aprovechamientos	243	300
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de Aportaciones	216,484	225,514
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	94,653	60,278
Otros orígenes de operación	433,627	40,823,476
<b>Aplicación</b>	<b>1,428,215</b>	<b>41,552,497</b>
Servicios personales	294,046	278,204
Materiales y suministros	107,013	96,743
Servicios generales	387,336	237,107
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras aplicaciones de operación	639,820	40,940,443
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</b>	<b>496,073</b>	<b>577,418</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0
Bienes muebles	0	0
Otros orígenes de inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>326,072</b>	<b>355,351</b>
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	270,136	280,231
Bienes muebles	55,936	75,120
Otras aplicaciones de inversión	0	0
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión</b>	<b>-326,072</b>	<b>-355,351</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endeudamiento neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>86,289</b>	<b>79,437</b>
Servicios de la deuda	86,289	78,389
Interno	86,289	78,389
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	0	1,048
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>-86,289</b>	<b>-79,437</b>
<b>Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>83,712</b>	<b>142,631</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	461,666	319,035
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>545,378</b>	<b>461,666</b>

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

Directora de Contabilidad



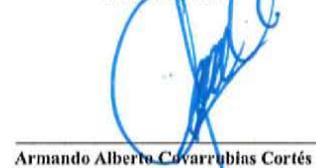
Miriam Magali Euán Kantún

Coordinador Administrativo y Financiero



Miguel Arroyo Martínez

Director General



Armando Alberto Covarrubias Cortés

## 1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023					
(Miles de pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
<b>ACTIVO</b>	<b>4,562,898</b>	<b>7,579,743</b>	<b>7,881,590</b>	<b>4,261,051</b>	<b>-301,847</b>
<b>Activo circulante</b>	<b>772,357</b>	<b>5,777,688</b>	<b>5,671,161</b>	<b>878,884</b>	<b>106,527</b>
Efectivo y equivalentes	461,666	5,109,326	5,025,615	545,378	83,712
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	262,856	426,902	405,125	284,634	21,778
Derechos a recibir bienes o servicios	11,802	99,883	88,562	23,123	11,321
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	45,335	132,275	107,736	69,874	24,539
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-9,302	9,302	44,125	-44,125	-34,822
Otros activos circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo no circulante</b>	<b>3,790,541</b>	<b>1,802,055</b>	<b>2,210,429</b>	<b>3,382,167</b>	<b>-408,374</b>
Inversiones financieras a largo plazo	0	0	0	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	343,099	228,792	291,848	280,043	-63,056
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,829,180	1,492,898	1,645,013	5,677,065	-152,115
Bienes muebles	293,305	71,325	27,019	337,611	44,305
Activos intangibles	8,183	173	50	8,306	123
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-3,192,892	8,261	200,383	-3,385,014	-192,122
Activos diferidos	370	395	15	749	379
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos no circulantes	509,296	211	46,101	463,407	-45,889

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

Directora de Contabilidad



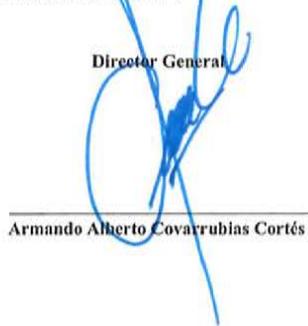
Miriam Magali Euán Kantún

Coordinador Administrativo y Financiero



Miguel Arroyo Martínez

Director General



Armando Alberto Covarrubias Cortés

**1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**

COMISIÓN 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 2023				
(Miles de pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto plazo</b>				
<b>Deuda interna</b>			<b>37,548</b>	<b>40,127</b>
Instituciones de crédito	Peso	México	37,548	40,127
Títulos y valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos financieros internacionales	Peso	México	0	0
Deuda bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal de Deuda Pública a corto plazo</b>	Peso	México	<b>37,548</b>	<b>40,127</b>
<b>Largo plazo</b>				
<b>Deuda interna</b>			<b>340,715</b>	<b>300,588</b>
Instituciones de crédito	Peso	México	340,715	300,588
Títulos y valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Organismos financieros internacionales	Peso	México	0	0
Deuda bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo plazo</b>	Peso	México	<b>340,715</b>	<b>300,588</b>
<b>Total de Otros pasivos</b>	Peso	México	<b>303,627</b>	<b>186,372</b>
<b>Total Deuda Pública y Otros Pasivos</b>	Peso	México	<b>681,890</b>	<b>527,087</b>

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

Directora de Contabilidad

Miriam Magali Euán Kantún

Coordinador Administrativo y Financiero

Miguel Arroyo Martínez

Director General

Armando Alberto Covarrubias Cortés

## 1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

### Informe Sobre Pasivos Contingentes

1° de enero al 31 de diciembre de 2023

(Miles de pesos)

No.	EXPEDIENTE	DEMANDANTE	PRESTACIONES RECLAMADAS	STATUS
1	DI-058/2015	LEOBARDO CANUL.	Reinstalación, Diversas prestaciones, por un monto aproximado de \$ 600	Se interpuso incidente de falta de personalidad en contra de la Lic. Patricia del Socorro Castillo León, por lo que el H. Tribunal de Conciliación y Arbitraje, se reservó el derecho para estudiar el incidente y pronunciarse al respecto, por lo que aún se está en espera a que resuelva. Fue improcedente el incidente de falta de personalidad, por lo cual se sigue con las demás etapas procesales del juicio. DICIEMBRE/2023: Se está a la espera de que se emita el laudo correspondiente. Monto aproximado solicitado \$ 600
2	DIT-119/2018	JESÚS ALBERTO SANDY INTERIAN.	Demanda laboral, solicitando la reinstalación y diversas prestaciones	El H. Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Quintana Roo, se reservó para hacer el estudio correspondiente sobre las pruebas presentadas, por lo cual se está a la espera de que la autoridad resuelva lo conducente. Cantidad aproximada que reclama: 400 DICIEMBRE/2023: En espera que se pase a la siguiente etapa procesal.
3	DIT-136/2019	RONNY FERNANDO TORRES ÁVILA.	Diversas prestaciones por un monto aproximado de \$1, 500 .	El H. Tribunal, se reservó el derecho para un mejor estudio, análisis y valoración de las pruebas ofrecidas por ambas partes, queda pendiente de resolución. En fecha 19 de septiembre del 2022, se requirió se presentarán alegatos, los cuales ya fueron presentados en tiempo y forma, quedando a la espera de que el H. Tribunal de Conciliación y Arbitraje emita la resolución que corresponda. Cabe hacer mención que las prestaciones que reclama el hoy actor, hacienden aproximadamente a un monto de \$1, 500 DICIEMBRE 2023: En espera de laudo.
4	DIT-028/2016	CARLOS ALDUCIN FLORES.	Demanda laboral, solicitando Indemnización constitucional, prima de antigüedad, aguinaldo, fondo de ahorro etc.	El H. Tribunal de Conciliación y Arbitraje se reservó el derecho para el estudio de las pruebas aportadas. Cantidad aproximada que reclama \$450 DICIEMBRE: Se está a la espera para realizar la inspección ocular pendiente.

No.	EXPEDIENTE	DEMANDANTE	PRESTACIONES RECLAMADAS	STATUS
5	DIT-016/2021	JOSÉ LUIS REYES KU CALDEÓN.	Diversas prestaciones por un monto aproximado de \$ 600	En el mes de enero 2023, se ingresó un escrito al H. Tribunal, que contenía adjunto la copia de la Resolución Administrativa de fecha 30 de junio del 2022, en el cual la Secretaria de la Contraloría del Estado, procedió a inhabilitar al promovente. DICIEMBRE 2023.- Hasta este mes aún no se ha emitido acuerdo admisorio de pruebas Monto aproximado solicitado \$ 600
6	Aun no asignan número de expediente	PRICILIANO ARA JIMENEZ	Se solicita por parte de la CAPA, la terminación de los efectos del nombramiento	El 23 de febrero del 2023, se presentó escrito inicial de la terminación de los efectos del nombramiento del C. PRICILIANO ARA JIMENEZ, a la espera de que se radique número de expediente. Monto aproximado \$ 500
<b>JUICIOS CIVILES RADICADOS EN E JUZGADO MIXTO DE LAZARO CARDENAS</b>				
7	C-027/2023	EJIDO HOLBOX	EJERCICIO DE LA ACCION REINVINDICATORIA	EL 30 de junio de 2023 fue notificada la demanda inicial, en la que solicitan la restitución del predio en el que existe una planta de vacío en la ISLA DE HOLBOX, se intentó en la audiencia de conciliación llegar a un arreglo con el ejido, pero no fue posible, por lo que cabe la posibilidad de ser condenada la CAPA al pago de gastos y costas, hasta por un monto de 1 MDP
8	C-004/2023	EJIDO HOLBOX	EJERCICIO DE LA ACCION CIVLO REINVINDICATORIA	EL 08 de mayo de 2023 fue notificada la demanda inicial, en la que solicitan la restitución del predio en el que existe un cárcamo de agua potable, tanque elevado y oficinas en la ISLA DE HOLBOX, se intentó en la audiencia de conciliación llegar a un arreglo con el ejido, pero no fue posible, por lo que cabe la posibilidad de ser condenada la CAPA al pago de gastos y costas, hasta por un monto de 1 MDP
9	C-005/2023	EJIDO HOLBOX	EJERCICIO DE LA ACCION REINVINDICATORIA	EL 19 de abril de 2023 fue notificada la demanda inicial, en la que solicitan la restitución del predio en el que existe una planta de tratamiento en la ISLA DE HOLBOX, se intentó en la audiencia de conciliación llegar a un arreglo con el ejido, pero no fue posible, por lo que cabe la posibilidad de ser condenada la CAPA al pago de gastos y costas, hasta por un monto de 1 MDP.
<b>JUICIOS MERCANTILES</b>				
10	982/2021, Juicio Oral Mercantil, adscrito al Juzgado	Crescencio Cruz Chay Noh	Reclama el pago de la cantidad de \$1,145 por concepto de La	El Juzgado emitió sentencia mediante la cual se declaró Incompetente para conocer del presente juicio y dejando a salvo los derechos de las partes para hacerlos valer en los Tribunales que consideren competentes.

No.	EXPEDIENTE	DEMANDANTE	PRESTACIONES RECLAMADAS	STATUS
	Segundo de Distrito en Materia Mercantil especializado en Juicios de Cuantía Menor de Primera Instancia de Cancún, Quintana Roo.		falta de pago de diversas facturas derivadas del contrato de servicios profesionales DRM-SE-017/2013	El demandante presento Juicio de Amparo Directo en contra de la Sentencia Definitiva emitida en fecha 7 de enero de 2022 por el Juzgado Segundo de Distrito en Materia Mercantil especializado en Juicios de Cuantía Menor de Primera Instancia. Se presentaron los alegatos correspondientes. Al mes de diciembre del año 2023 la CAPA se encuentra a la espera se dicte la sentencia en el juicio de amparo.
<b>JUICIOS ORDINARIOS CIVILES</b>				
11	215/2018 Juicio Ordinario Civil de acción de pago. Juzgado Civil de Primera Instancia de Chetumal, Quintana roo.	Empresa "Guiar Triturados S.C. de R.L." por conducto de su apoderado legal Fidel de la Paz Guillen Arjona	La omisión de pago de diversas estimaciones de los contratos CAPA-GC-28-OP, IR-CAPA-GC-05-OP-14 y CAPA-PRODDER-06-OP-14-LP, por la cantidad de \$ 4,311	En fecha 10 de julio del año 2023 la CAPA fue notificada del acuerdo mediante el cual el Primer Tribunal Colegiado del Vigésimo Séptimo Circuito remite al Juzgado de Distrito que corresponda por turno tome competencia y resuelva el presente amparo.
Suma total de los montos reclamados mediante demandas laborales				Total \$ 11,506
Monto restante que aún se encuentra en litigio				Monto total que se encuentra en litigio. Total \$ Total \$ 11,506

**Elaboró**

**Revisó**



\_\_\_\_\_  
**Lic. Martha Alicia Reyes González**  
**Jefe de Departamento**



\_\_\_\_\_  
**Lic. Patricia del Socorro Castillo León**  
**Directora Jurídica**

## 1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Notas a los Estados Financieros Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable a continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados a saber:

Notas de Gestión Administrativa  
Notas de Desglose, y  
Notas de Memoria

Notas de Gestión Administrativa

Nota 1. Autorización e Historia.

El 29 de septiembre de 1981 el congreso del estado presidido por el diputado C. Terencio Tah Quetzal, aprobó la Ley de Agua Potable y Alcantarillado del Estado, publicada en el periódico oficial del estado el 6 de octubre del mismo año. En la ley, la cual se puso en vigor al día siguiente de su publicación, se dispuso que las atribuciones en materia de agua potable y saneamiento fueran ejercidas en forma coordinada por las autoridades estatales y municipales, a través de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado cuya constitución está fechada el 7 de octubre de 1981.

Nota 2. Panorama Financiero

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo opera con los importes autorizados y asignados en el Presupuesto de Egresos, así como en lo establecido un Presupuesto de Ingresos, mediante los cuales debe cumplir con sus gestiones generales.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos.

### Nota 3. Organización y Objeto Social

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo es un organismo público descentralizado, de naturaleza mixta estatal y municipal, con domicilio legal en la Capital del Estado el cual brinda los servicios públicos de agua potable y alcantarillado, cuya constitución y funcionamiento son regulados por la Ley de agua potable y alcantarillado y disposiciones reglamentarias relativas.

Nuestra visión es: Ser el mejor organismo público operador de agua potable, drenaje y saneamiento de México.

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

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

Nuestros valores:

- Compromiso: Siempre estamos disponibles y dispuestos a actuar.

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

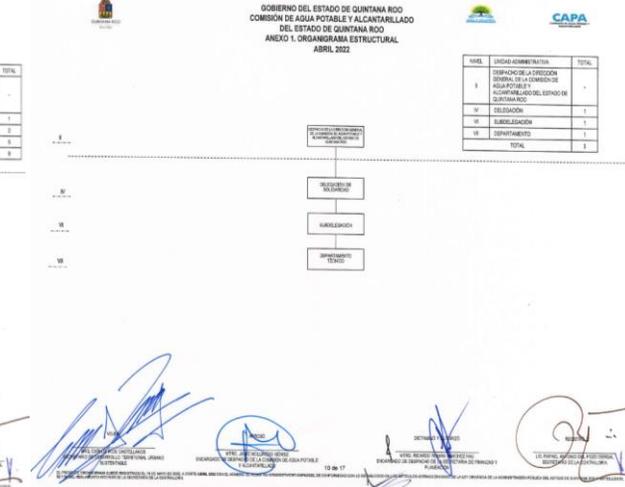
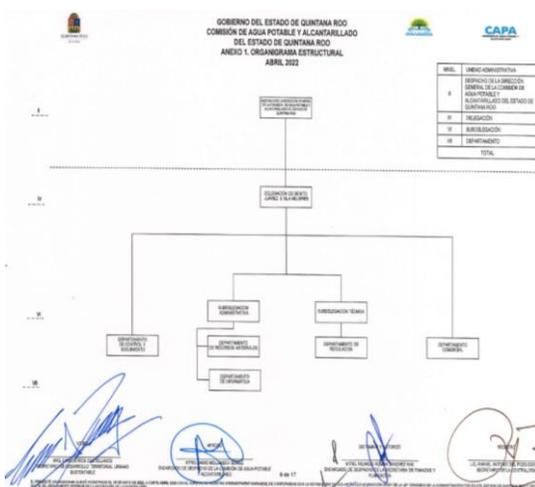
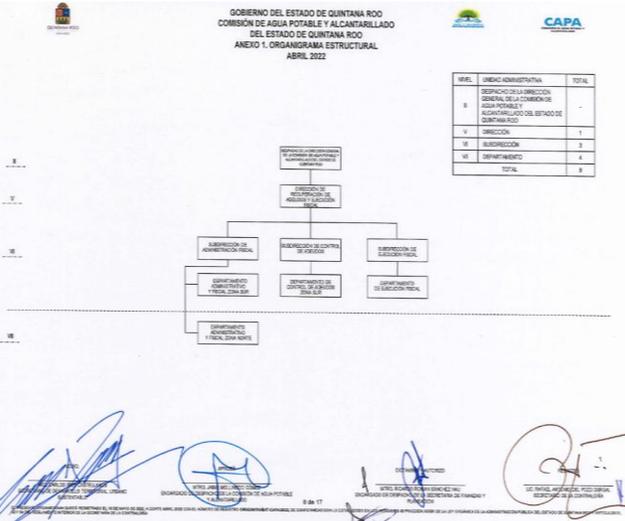
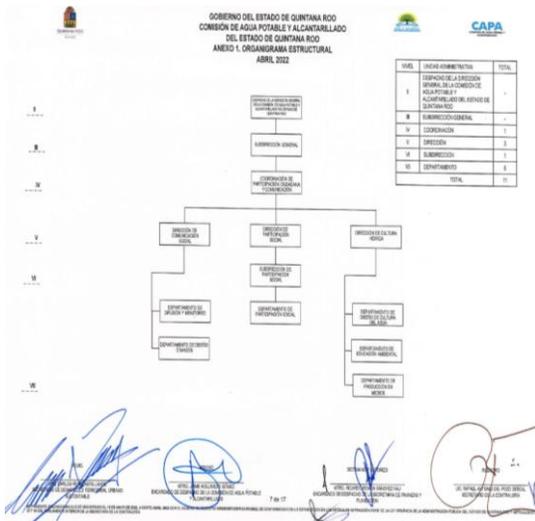
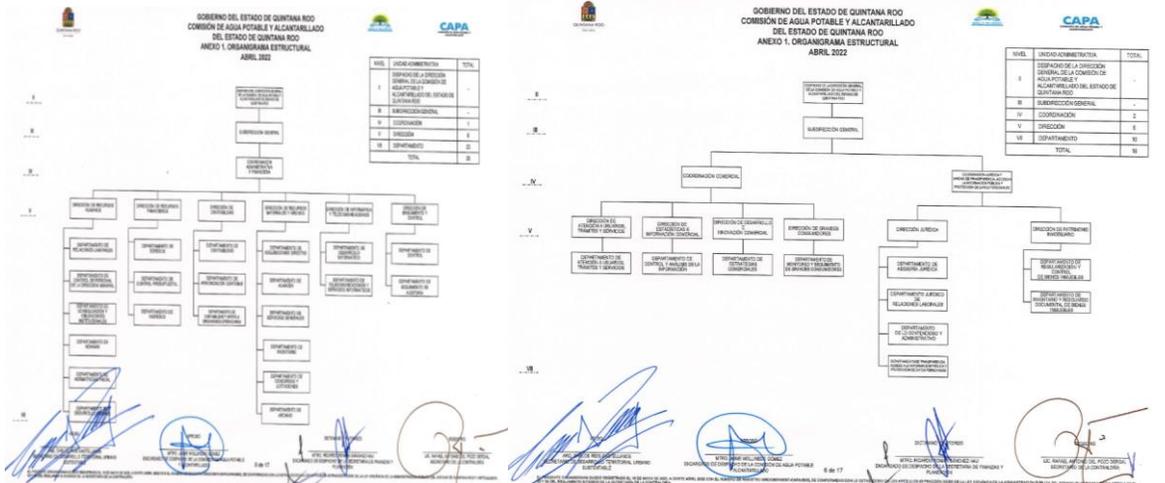
En lo relativo a nuestra situación fiscal, estamos dados de alta con la actividad económica: Captación, tratamiento y suministro de agua para uso distinto al doméstico, y con el régimen de: personas morales con fines no lucrativos.

Entre las obligaciones fiscales de la dependencia tenemos: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por Arrendamiento, entero de retención de

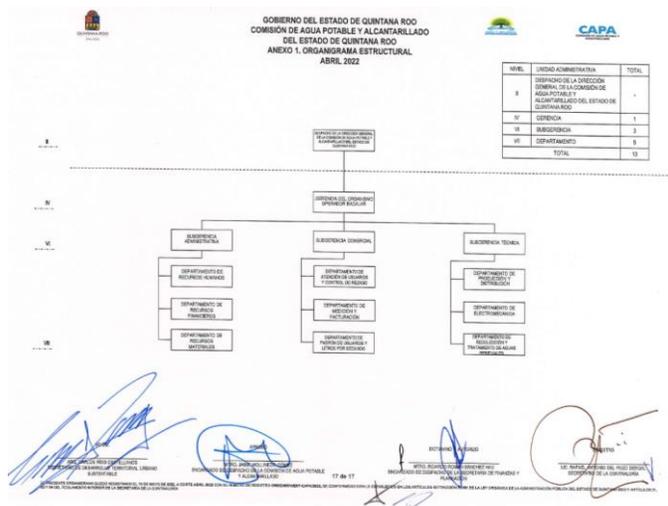
ISR por servicios profesionales, pago definitivo mensual de IVA y declaración de proveedores de IVA (DIOT).

**Estructura organizacional básica**









**Nota 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

En la actualidad la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

La Comisión de Agua Potable, como organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Quintana Roo, observa y atiende la normatividad emitida por el CONAC, Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, así como reglas específicas en materia de valuación de bienes muebles e inmuebles; entre otras, se aplican en el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de información financiera. Para el registro de las operaciones presupuestales se utilizan los momentos contables del egreso y se aplica el registro simultaneo a partir de la recaudación del ingreso; y se utiliza el costo histórico.

Para la elaboración y presentación de los estados financieros la Comisión de Agua Potable y alcantarillado del Estado de Quintana Roo observa los postulados básicos emitidos por el CONAC, a saber:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de Información financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

#### Nota 5. Políticas de contabilidad significativas

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

- a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y los ingresos por subsidios federales cuando se reciben.
- c) Los ingresos propios se reconocen al momento de registrar el ingreso devengado y recaudado de forma simultánea a la percepción del recurso.

- d) Almacenes, el valor del costo de materiales en las entradas y salidas se realiza conforme al procedimiento PEPS, primeras entradas, primeras salidas.

Nota 6. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario  
En moneda extranjera contamos con una cuenta bancaria de recaudación, con el Banco Mercantil del Norte, S.A. BANORTE, número de cuenta 0829352164 utilizada por el organismo operador Cozumel, con un saldo al 31 de diciembre de 2023 de 42 mil dólares, los cuales, convertidos al tipo de cambio de la misma fecha, de 16.8935 pesos por dólar, genera un saldo por el importe en pesos de \$ 708 mil pesos por los servicios cobrados en divisa extranjera.

El registro contable de los importes depositados en esta cuenta bancaria se realiza en pesos mexicanos.

Nota 7. Reporte analítico del Activo.

Depreciación de bienes de activo no circulante, estas se aplican de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil y porcentajes de depreciación emitidos por el CONAC, como a continuación se relaciona:

Edificios no habitacionales	3.3%
Sistemas de agua potable	4%
Sistemas de saneamiento	4%
Sistemas de medición	4%
Obras en concesión	4%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de computo	33.33%
Equipo de transporte	20%
Equipo de operación	10%
Equipo de comunicación	10%

Equipo de laboratorio	20%
Equipo de topografía	10%

**Nota 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El 24 de noviembre de 2011 la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado constituyó el fideicomiso número 967 registrado con el folio 05 N05-AVAL F/10906 BINTER, estructurado de la siguiente manera:

Fideicomiso	F/1096	26/11/2015
CAPA del Edo de Q Roo		Fideicomitente y Fideicomisario en tercer lugar
Edo de Q. Roo		Fideicomisario en segundo lugar
Banco Mercantil del Norte (Banorte)		Fideicomisario en primer lugar
Banco Mercantil del Norte (Banorte)		Fiduciario

**Nota 9. Reporte de la recaudación**

Al cierre del mes de diciembre de 2023 se estimó recaudar considerando ampliaciones y reducciones al presupuesto de ingresos \$1,358.74 millones de pesos, la recaudación efectiva fue de \$1,531.03 millones de pesos, excediendo la meta recaudatoria estimada. Cabe mencionar que al mes de diciembre en el estado analítico de ingresos existe diferencia entre el momento devengado y recaudado por la cantidad de \$ 4.43 millones de pesos, corresponden a que fueron devengados los recursos con la finalidad de ejercer el presupuesto y generar el compromiso de pago de SEFIPLAN, con la póliza diario 202312-02347. Dicho recurso fue depositado el 11 de enero del 2024 a la cuenta 18000260115 del banco Santander.

Los derechos que cobra la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado provienen de la prestación de servicios agua potable, alcantarillado y saneamiento, existen variaciones en cada mes de recaudación debido a que los usuarios domésticos, comerciales, hoteleros y otros debido a la realización del pago respectivo que en ocasiones es inconstante. Se consideran los pagos por uso de infraestructura hechos a la dirección

general y se incluyen los importes que cada organismo operador reporta mes con mes como son constancias de no adeudo, venta de agua en pipa, trasposos de contratos por contratos y excedentes de material, dentro de la Dirección General se incluyen ingresos por concepto de pagos de bases de licitaciones de obras y para concursos de adquisición de materiales y suministros, litros por Segundo (LPS) son los convenios con desarrolladores de viviendas, lo cual se traduce en obra pública en beneficio de la población, en lo que se refiere a ampliaciones de líneas de conducción de agua potable para obras de infraestructura y construcción de plantas de tratamiento en los municipios del estado.

Nota 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda Durante el ejercicio 2015 se contrató deuda interna inicialmente con el Banco Interacciones S.A., actualmente Banco Mercantil del Norte, S.A., por un importe de \$560 millones de pesos, de la cual se realizaron pagos de amortización de deuda hasta la fecha por \$219.29 millones de pesos, quedando por pagar a largo plazo deuda por un importe de \$340.71 millones de pesos.

Nota 11. Calificaciones otorgadas

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado se encuentra sujeta al menos a dos procesos de Calificación de riesgo correspondiente a la evaluación institucional y al crédito contratado por la CAPA con Banco Mercantil del Norte, S.A., por un monto de inicial de \$560 millones. Las agencias que realizan esta evaluación son HR Ratings y Fitch Ratings, presentando como ultimas calificaciones emitidas las siguientes:

Agencia	Evaluación Institucional	Evaluación Crédito	Fecha
Fitch Ratings	BBB+E	AA- E	15 Marzo 2023
HR Ratings	BBB	AA E	04 Diciembre 2023

**Nota 12. Proceso de mejora**

Se han establecido políticas de austeridad para la reducción del gasto en procesos no básicos, los requerimientos de materiales o servicios sólo se autorizan si las adquisiciones son prioritarias para la operación. Se instruyó a los encargados de los fondos fijos a respetar la normatividad para el uso de los mismos emitido al inicio del año. Durante el 2023 se establecen programas como: Agua y bienestar para los adultos mayores para apoyo a personas mayores a 60 años en situación vulnerable en la reducción del pago de su consumo, condonación de multas y recargos a usuarios domésticos notificados por la Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal (DRAEF).

**Nota 13. Información por segmentos.**

Informamos de los ingresos totales de los organismos operadores al finalizar el mes de diciembre de 2023, de esta comisión:

Ingresos en Unidad Responsable	Ingreso Recaudado
Dirección General	790,640
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	34,247
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	141,136
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	27,014
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	15,619
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	51,789
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	271,156
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	199,430
<b>Total</b>	<b>1,531,031</b>

**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”.

## NOTAS DE DESGLOSE

### I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Nota 17. Ingresos y Otros Beneficios

##### Ingresos de Gestión

Este rubro se integra por ingresos propios por el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con tarifas domésticas, comerciales, hoteleras, industriales y de servicios; también incluye cobro de derechos por conexión, además del cobro de derechos por el uso de infraestructura denominado cobra de litros por segundo LPS.

CUENTA	2023	2022
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	1,177,383	1,011,391
Productos	42,326	17,281
Aprovechamientos	243	300
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0	0
<b>Total ingresos de gestión</b>	<b>1,219,952</b>	<b>1,028,972</b>

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

Al 31 de diciembre del ejercicio 2023 se han recibido aportaciones del gobierno estatal y federal para el programa: Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF 2023); y Fondo de Aportación para la Infra Estructura Social Estatal (FISE 2023) y Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (PROAGUA 2023) y aportaciones de recursos federales, para los programa: Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR 2023) Y Programa de Devolución de Derechos (PRODDER 2023).

CUENTA	2023	2022
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	220,914	225,514
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	94,595	60,204
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	315,509	285,718

### Otros Ingresos y Beneficios

Estos ingresos son entradas de dinero a las cuentas de la Comisión de cobros extraordinarios como: venta de agua en pipa, venta de material excedente, cambio de propietario, reconexión de toma domiciliaria, reubicación de toma domiciliaria, etc. Sin embargo, al 31 de diciembre de 2023 no se han obtenido ingresos por estos conceptos.

### Nota 18. Gastos y otras pérdidas

#### Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento se encuentran integrados por los conceptos de servicios personales, materiales y suministros, y servicios generales y

reflejan un incremento con relación al periodo de enero a diciembre 2023 comparado con el ejercicio 2022.

CUENTA	2023	2022
Servicios personales	403,254	375,724
Materiales y suministros	102,974	100,169
Servicios generales	425,467	240,555
Total gastos de funcionamiento	931,695	716,448

### Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Durante el ejercicio 2023 solo se han pagado intereses por el crédito de deuda pública interna, no existiendo otro tipo de gasto generado por la misma.

CUENTA	2023	2022
Intereses de la Deuda Pública	47,594	42,055
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	1,147	1,199
Costo por Coberturas	0	1,048
Apoyos Financieros	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	48,741	44,302

### Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

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

CUENTA	2023	2022
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	144,680	134,193
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	144,680	134,193

### Inversión Pública

Corresponde a la parte del gasto de la inversión pública no capitalizable de las obras entregadas que corresponden al ejercicio 2023.

CUENTA	2023	2022
Inversión Pública no Capitalizable	453,459	133,635
Inversión Pública	453,459	133,635

Los gastos en general ejercidos durante el presente ejercicio fiscal 2023, son superiores a los ingresos recaudados del mismo periodo, debido a que esta Comisión tiene fuentes de financiamiento de remanentes correspondientes a ejercicios anteriores, los cuales fueron aplicados dentro del presupuesto de egresos del ejercicio vigente, generando con ello un déficit presupuestal, visiblemente reflejado dentro del estado de actividades como desahorro presupuestal.

## II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### Activo

#### Nota 19. Efectivo y equivalentes

El efectivo se encuentra constituido en moneda de curso legal y se presenta en su valor nominal. El saldo reflejado por el importe de \$ 545,378 miles de pesos, son los recursos disponibles de esta Comisión, para cubrir sus compromisos y se encuentran integrados por Fondos Fijos, Fondos Cajas, Fondos para pago de operadores de bomba y Bancos/Tesorería.

Para el ejercicio 2023 se realiza la apertura de fondos fijos, otorgados a funcionarios representantes de la Comisión en las diversas oficinas de los Organismos Operadores, Delegaciones y Dirección General, los cuales ejercen su uso de acuerdo con lineamientos emitidos, al inicio del ejercicio, por la Coordinación Administrativa y Financiera, y cuya finalidad es para cubrir los gastos menores de la operación propia de cada oficina.

Al igual un fondo mínimo para el uso de las cajeras en su función de cobro, que les permita entregar cambio al público en general.

Además, a los Organismos de la Comisión, que cuentan con comunidades rurales, se les asigna un fondo para pago a la persona elegida por la propia comunidad, como parte de un apoyo por realizar los trabajos de recaudación del cobro del servicio de agua potable, encender la bomba que suministra de agua a la comunidad, y reportar los fallos en el servicio, dicho importe pagado es entre el 15 o 20 por ciento sobre la cobranza recibida. Sin embargo, al finalizar el ejercicio conforme a los lineamientos todos los fondos otorgados son cancelados.

CUENTA	2023	2022
Fondo Fijo	0	0
Fondo Cajeras	0	0
Fondo para pago a operadores de bomba	0	0
Bancos/Tesorería	545,378	461,666
Total efectivo y equivalentes	545,378	461,666

Dentro de Bancos los efectivos están conformados por diversas instituciones bancarias y en cuentas recaudadoras, ejecutoras de gasto corriente para cada Organismo Operador, Delegación y la Dirección General, de igual forma se encuentran las cuentas con las que ejecutan los recursos federalizados, derivados de aportación de Convenios para Programas Federales a ejecutarse durante el ejercicio 2023, como se presenta a continuación:

BANCO AZTECA		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01720125596825	Recaudadora Lázaro Cárdenas	3,047
01720125596847	Recaudadora Bacalar	2,778
01720125596869	Recaudadora Morelos	1,696
01720154970584	Productiva DG.	214,446
01720154970191	Concentradora DG.	5,657

BANCO AZTECA		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01720154963390	Recaudadora Othón P. Blanco	4,146
01720154964580	Gasto Corriente Othón P. Blanco	0
01720154964939	Recaudadora Tulum	3,197
01720154965411	Gasto Corriente Tulum	0
01720154967071	Recaudadora Cozumel	5,923
01720154967341	Gasto Corriente Cozumel	0
01720154967936	Gasto Corriente Bacalar	0
01720131475712	Gasto Corriente Lázaro Cárdenas	0
01720154967600	Gasto Corriente José María Morelos	0
01720154965905	Recaudadora Felipe Carrillo Puerto	1,446
01720154966241	Gasto Corriente Felipe Carrillo Puerto	0
127180001583999252	Productiva	0
127180001583982081	Productiva	0
BANCO MERCANTIL DEL NORTE		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
F10906	Fondo de Reserva (F10906)	18,505
0300167185	Ingresos Crédito Bancario	24
0121330138	PRODDER 2013	14
0684170138	Nomina Pasivos Laborales	11
0110301392	Gasto Corriente Dg	1,774
0653882129	Recaudadora Coz	2,731
0829352164	Recaudadora Coz (Dólares)	708
0653884020	Recaudadora OPB	1,795
0653884990	Recaudadora SOL	0
0121856160	Gasto Corriente SOL	22
0742009947	Gasto Corriente (Cheques)	14
0430174892	Cuencas	1
0123456789	Fondo de Inversión	4
01013	Cuenta Puente Cozumel	14
00001	Cuenta Puente Nómina	2
BANCO SANTANDER		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
515003182708	Fideicomiso de Inversión	16
18000071035	Recaudadora Benito Juárez	297
18000071049	Recaudadora Solidaridad	216
65503881873	Recaudadora Transf.	7,817
18000053002	Nomina Santander	4

BANCO SANTANDER		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
18000053570	Gasto Corriente Othón P Blanco 3570	510
18000123579	Recaudadora Tulum	15
18000053584	Gasto Corriente Othón P Blanco 3584	13
18000053598	Gasto Corriente Isla Mujeres	0
18000053613	Gasto Corriente Solidaridad	4
18000053627	Gasto Corriente Cozumel 3627	25
18000053630	Gasto Corriente Cozumel 3630	1,597
18000115235	Recaudadora Bacalar	89
18000068006	Contraprestaciones	148,964
BANCO BBVA		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
0109781323	Recaudación DRAEF	2,754
0166312446	Gasto Corriente Tulum	188
0199595139	Gasto Corriente Bacalar	29
0106517854	Gasto Corriente DG	2,351
0160577960	Gasto Corriente LC	20
0186699081	Recaudadora OPB	559
0110709123	Gasto Corriente Bancomer 9123	0
0186699251	Recaudadora Tulum	446
BANCO HSBC MEXICO		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
4021141239	Recaudadora JMM	56
4021141247	Recaudadora FCP	437
4021141577	Gasto Corriente DG	3,891
4021141726	Recaudadora Tulum	1,187
4030474092	Recaudadora DRAEF	828
4019206424	Nómina y Pasivos Laborales	0
4021219761	Gasto Corriente FCP	8
4021219811	Gasto Corriente JMM	25
BANCO SANTANDER - PROGRAMAS		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
18000254661	FAFEF 2023	18,293
18000258174	Programa E005 Cultura del Agua 2023 GIC	147
18000258160	Programa E005 Cultura del Agua 2023	147
18000260115	PROAGUA Federal 2023	1,043
18000260086	PROAGUA Estatal FISE 2023	3,042

BANCO SANTANDER - PROGRAMAS		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
18000260101	PROAGUA Estatal GIC 2023	3,807
18000261661	PROAGUA 2023 Acciones de Desinfección del Agua	0
18000261689	PROAGUA Desinfección Estatal GIC 2023	2
18000261675	PROAGUA Desinfección Federal 2023	101
18000265450	FAFEF Dos Aguadas 2023	4,937
18000265447	GIC - Dos Aguadas 2023	3,173
18000269404	Programa PRODDER Federal-2023	3,181
18000269421	Programa PROSANEAR Federal-2023	22,507
18000269435	Programa PROSANEAR FAFEF-2023	4,777
18000269449	Programa PROSANEAR FISE-2023	6,866
18000269418	Programa PRODDER Estatal FISE-2023	14,528
18000269452	Programa PROSANEAR GIC-2023	11,856
18000270861	Programa PRODDER Estatal FAFEF 2023	6,604
18000280274	Solidaridad	0
18000280288	Cancún (Benito Juárez)	0
BANCO SANTANDER - TARJETAS DE CRÉDITO		
No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
5474846000104630	Tarjeta de Crédito	20
5474 8460 0010 1206	TD Rodrigo Eljure Fayad	46
	SUMAS	545,378

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

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes**

Los derechos a recibir efectivos y valores los componen en su mayoría las cuentas por cobrar por los servicios de agua potable y alcantarillado, los saldos de préstamos otorgados a empleados, deudores diversos, impuestos a favor. En el mes de diciembre de 2022 se realizó una reclasificación de las cuentas por cobrar realizando el traspaso a largo plazo aquellas superiores a un año.

CUENTA	2023	2022
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0

CUENTA	2023	2022
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	5,148	42,713
Ingresos por recuperar a corto plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0
Préstamos otorgados a Corto Plazo	17	32
Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo	279,468	220,111
<b>Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>	<b>284,634</b>	<b>262,856</b>

### Deudores por viáticos

La mayoría de los adeudos por viáticos son menores a 90 días, conforme a la normatividad establecida estos son comprobados a más tardar dentro de los cinco días posteriores a la conclusión de la comisión, en caso de existir importes no comprobados se efectúa el descuento vía nómina correspondiente.

Código	Nombre	2023
DEVI00191	Uicab Herrera Julio Cesar	2
DEVI00784	Canche Córdova Ignacio Enrique	1
	<b>SUMAS</b>	<b>3</b>

### Deudores diversos

Estos son los adeudos pendientes de recuperar, mismos que tienen procedimientos con el área jurídica, dentro de éstos también se encuentran los importes que no alcanzaron a depositarse al cierre del mes, por lo que se crea el adeudo una vez que se realiza el arqueo de caja cancelando el adeudo al día siguiente que se realizan los depósitos.

Código	Nombre	2022	2023	TOTALES
DEDI00585	Aguilar Hernández Magdaleno	0	9	9
DEDI00815	Reyes Hernández Lourdes	0	2	2
DEDI00910	Castillo Montalvo Irene Yolanda	0	5	5
DEDI02900	Verduzco Mendoza Lorena	0	1	1
DEDI03554	Merle Irama Novelo Vela	0	5	5
DEDI03562	Raúl Alejandro Negrón Nájera	0	1	1
DEDI92801	Dif. en Cajas Jorge Alberto Tun Alejos	0	11	11
DEDI93863	Dif. en Cajas Daniela Margely Valencia Canto	0	611	611
DEDI94048	Dif. en Cajas Aida Carolina Heredia Loria	0	70	70

Código	Nombre	2022	2023	TOTALES
	SUMAS	0	715	715

### Derechos a recibir Bienes o Servicios

El rubro de bienes o servicios a recibir lo integran los pagos que hemos realizado de manera anticipada a nuestros proveedores y contratistas, con quienes tenemos contratos de adquisición de bienes consumibles para la operación de esta Comisión, así como los pagos hechos a contratistas, los cuales se encuentran ejecutando obra pública de infraestructura de agua potable y alcantarillado.

CUENTA	2023	2022
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	425	440
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a Corto Plazo	998	1,719
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	21,393	9,336
Anticipo contingencia en litigios	307	307
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0
<b>Total Derechos a recibir Bienes o Servicios</b>	<b>23,123</b>	<b>11,802</b>

Existen anticipos otorgados a proveedores de bienes pendientes de recuperación, los cuales debido a la antigüedad del saldo se depurarán vía prescripción.

Código	Nombre	2012	2013	2015	TOTALES
APAB00412	Cloración e Instrumentación, S.A. de C.V.	0	0	583	583
APAB00534	Corporativo de Serv. Int. Esp. En Tecn. Empr. S.A. de C.V.	181	0	0	181
APAB01072	Hidrosolutions S.A. de C.V.	0	95	0	95
APAB01974	Muge Industriales de Pvc S.A. de C.V.	0	139	0	139
	<b>TOTAL</b>	<b>181</b>	<b>234</b>	<b>583</b>	<b>998</b>

Para la dotación de combustible a las unidades de la CAPA se realizan pagos anticipados mismos que son comprobados al finalizar el consumo del combustible.

Código	Nombre	2022	2023	TOTALES
APPS02748	Sodexo Motivations Solutions México SA de CV	0	-304	-304
APPS02750	Pluxee México S.A. de C.V.	0	729	729
	SUMAS	0	425	425

Se han entregaron anticipos a diversos contratistas, sin embargo, de las obras correspondientes a esos anticipos no se cuentan con las actas de entrega-recepción para realizar la cancelación o finiquito de las mismas, y a la vez la amortización de los anticipos otorgados.

Código	Nombre	2013 y anteriores	2014	2023	TOTAL
ANCO00014	Consultoría Belsco SA de CV	113	0	0	113
ANCO00015	Comercializadora Mjm Jasso SA de CV	0	4	0	4
ANCO00025	Constructora Mogu y Asociados S.A. de C.V.	0	0	589	589
ANCO00026	Constructora Olan Carrera, S.A. de C.V.	205	0	0	205
ANCO00042	Guiar Triturados S.C. de R.I.	224	0	0	224
ANCO00078	Edificaciones Zigo S.A. de C.V.	106	0	0	106
ANCO00082	Grupo Constructor y Desarro Ambiental Del Sureste S.A. de C.V.	14	0	0	14
ANCO00090	Ingenieros Asociados De Q.Roo S.A. de C.V.	17	0	0	17
ANCO00094	Margadin México S.A. de C.V.	395	0	0	395
ANCO00103	Reint Construcciones S.A. de C.V.	247	0	248	495
ANCO00121	Servicios Profesionales de Ingeniería SPI S.A. de C.V.	47	0		47
ANCO00133	Obras y Mantenimientos Integrales S. de R.I. de C.V.	0	0	405	405
ANCO00106	Sanova Construcciones S.A. de C.V.	0	0	490	490
ANCO00113	Sigma Construcciones Residenciales S.A. de C.V.	0	0	2,537	2,537
ANCO00177	Ana María Alejandro Álvarez	0	0	27	27
ANCO00179	Comercializadora En Ingeniería Magu S. de R.I. de C.V.	0	0	85	85
ANCO00197	Constructora Diafragma S.A. de C.V.	0	0	1,069	1,069

Código	Nombre	2013 y anteriores	2014	2023	TOTAL
ANCO00198	Heavy Task Constructora S.A. de C.V.	0	0	4,774	4,774
ANCO00199	Vko Lumbo S.A. de C.V.	0	0	2,918	2,918
ANCO00200	Grupo Saber Villareal S.A. de C.V.	0	0	879	879
ANCO00202	Innovación y Estrategia Para El Desarrollo S.A. de C.V.	0	0	511	511
ANCO00203	Protección Ambiental Contenedores Y + S.A. de C.V.	0	0	2,959	2,959
ANCO00204	Gestiona Verde S. de R.L. de C.V.	0	0	767	767
ANCO00205	Corporativo de Mantenimiento y Edificación S.A. de C.V.	0	0	924	924
ANCO00206	Guardianes del Muro S.A. de C.V.	0	0	839	839
	<b>SUMAS</b>	<b>1,368</b>	<b>4</b>	<b>20,021</b>	<b>21,393</b>

Los otros derechos a recibir efectivo y equivalentes corresponden a saldos a favor de la CAPA provenientes de impuestos, mismos que se están recuperando vía despacho externo.

Código	Nombre	2018	2019	2020	2021	Sumas
1.2.2.9.01.01	IVA por recuperar 2018	49,206	0	0	0	49,206
1.2.2.9.01.02	IVA por recuperar 2019	0	67,919	0	0	67,919
1.2.2.9.01.03	IVA por recuperar 2020	0	0	80,214	0	80,214
1.2.2.9.01.04	IVA por recuperar 2021	0	0	0	38,490	38,490
<b>Total IVA por recuperar a largo plazo</b>		<b>49,206</b>	<b>67,919</b>	<b>80,214</b>	<b>38,490</b>	<b>235,829</b>

## Nota 21. Inventarios

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo no cuenta con inventario de materiales para producción sólo cuenta con un almacén el cual es utilizado para el resguardo y entrega de los bienes de consumo a los diversos Organismos instalados en los Municipios del Estado, conforme lo vayan requiriendo.

## Nota 22. Almacenes

El método empleado para el registro de las entradas y salidas de almacén es el PEPS primeras entradas, primeras salidas. Durante los meses de mayo y junio se realizó el levantamiento de inventario físico, con lo que se procedió al ajuste de la cuenta de almacén, conforme a la normatividad se efectuó la separación de los bienes consumibles por tipo de familia.

CUENTA	2023	2022
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	7,234	45,335
Alimentos y utensilios	3	
Materias primas y materiales de producción y comercialización	144	
Materiales y artículos de construcción y de reparación	40,959	
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	3,838	
Combustibles, lubricantes y aditivos	182	
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	5,194	
Materiales y suministros para seguridad	15	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	12,305	
<b>Total Almacenes</b>	<b>69,874</b>	<b>45,335</b>

#### Nota 23. Inversiones Financieras

Al 31 de diciembre de 2023, la CAPA no tiene contratado ningún tipo de inversión financiera con alguna institución. Así mismo, no se cuenta con saldos de participaciones o aportaciones de capital.

#### Nota 24. Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

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. En el ejercicio 2020 se realizaron ajustes en las cuentas de terrenos y edificios no habitacionales, debido a que esta cuenta presenta el registro histórico sin soporte documental, con saldos iniciales sin identificar y con aplicaciones contables sin concepto de referencia del bien inmueble que se asentaba; se realizó la conciliación con la Dirección de Patrimonio de la CAPA y nos proporcionaron las

cédulas catastrales con las que se realizaron los asientos de corrección motivo de la variación de estas cuentas; en lo que respecta a Construcciones en Proceso en Bienes Propios se aprecia una variación negativa originada por los traspasos de las obras en proceso con documentación comprobatoria al ejercicio que corresponde.

Existen dos rubros de depreciación acumulada que no cuentan con activo fijo, Otros bienes inmuebles y Otros activos intangibles los cuales se incorporaron a la contabilidad en el ejercicio 2016 por medio de ajuste de auditoría.

CUENTA	Activo Fijo al 31/12/2023	Depreciación o Amortización Acumulada al 31/12/2023	Depreciación o Amortización del ejercicio 2023	Tasa de depreciación o amortización anual
Terrenos	937,228	0	0	
Edificios no habitacionales	20,274	5,090	229	3.30%
Infraestructura	4,550,510	3,017,537	166,506	4.00%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0	
Mobiliario y Equipo de Administración	60,109	42,383	4,234	10.00%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,592	469	171	10.00%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,102	2,355	284	20.00%
Equipo de Transporte	107,805	67,996	8,365	20.00%
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	163,003	53,940	9,658	10.00%
Otros Bienes Muebles	0	0	0	10.00%
<b>Total bienes muebles e inmuebles</b>	<b>5,845,623</b>	<b>3,189,770</b>	<b>189,447</b>	

### 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 31/12/2023	Depreciación o Amortización Acumulada al 31/12/2023	Depreciación o Amortización del ejercicio 2023	Tasa de depreciación o amortización anual
Software	7,022	0	2,420	10.00%
Licencias	1,284	97	255	10.00%

CUENTA	Activo Fijo al 31/12/2023	Depreciación o Amortización Acumulada al 31/12/2023	Depreciación o Amortización del ejercicio 2023	Tasa de depreciación o amortización anual
Otros Activos Intangibles	0	0	0	10.00%
Total bienes intangibles	8,306	97	2,675	

### Nota 25. Estimaciones y Deterioros

El saldo corresponde a estimaciones hechas para cuentas de cobro dudoso, como son las cuentas de deudores diversos, deudores por viáticos y deudores diversos externos, las cuales se analizaron y se consideraron como incobrables, se incluyen las deudas de la Secretaria de Finanzas y Planeación con esta comisión, mismos que disminuirán conforme sean cancelados por prescripción.

CUENTA	2023	2022
(Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a recibir efectivo o equivalentes)	-44,125	-8,258
(Estimación por pérdidas de Inventarios)	0	-1,044
Total estimaciones por pérdida o deterioro de activos	-44,125	-9,302

### Nota 26. Otros Activos

#### Activo Diferido

En el rubro de activo diferido tenemos pagos que realizamos de manera anticipada a proveedores mismos que serán amortizados al recibir los servicios contratados y los depósitos en garantía por servicios adquiridos. Las disminuciones a pagos anticipados corresponden a correcciones por depuración de cuentas, que son aplicaciones efectuadas por los pagos anticipados; la disminución en depósito en garantía se debe a la aplicación del consumo de combustible aplicado al depósito en garantía otorgado por la contratación del suministro del mismo.

CUENTA	2023	2022
Pagos anticipados	56	56
Depósitos en garantía	693	314
Total activos diferidos	749	370

Anexo: Pagos anticipados para la recepción de bienes o servicios, pendientes de cancelar.

Código	Nombre	Saldo actual
PANT00001	Edenred México S.A. de C.V.	16
PANT00003	Multiservicios Playa del Carmen	33
PANT00005	Diferencia Recaudación Cozumel	7
	<b>Total Pagos Anticipados</b>	<b>56</b>

Anexo: Depósitos en garantía entregados para la recepción de servicios, mismos que solo pueden ser cancelados al finalizar el contrato de prestación de servicios.

Código	Nombre	Saldo actual
DEGA00001	Dirección General	40
DEGA00002	DZN	19
DEGA00003	CFE Suministrador de Servicios Básicos	634
	<b>Total Depósitos en Garantía</b>	<b>693</b>

### Otros Activos no Circulantes

En este rubro concentramos las aportaciones realizadas por el Gobierno del Estado para la construcción de obra pública de los diversos programas, como: agua limpia, cultura del agua, capacitación para el fortalecimiento de los organismos operadores.

CUENTA	2023	2022
Aportación Gic por programas	52,593	52,382
Aportaciones al Gobierno del Estado para obras	410,814	456,914
<b>Total otros activos no circulantes</b>	<b>463,407</b>	<b>509,296</b>

### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Los derechos a recibir efectivos y valores los componen en su mayoría las cuentas por cobrar por los servicios de agua potable y alcantarillado, los saldos de préstamos otorgados a empleados, deudores diversos, impuestos a favor. En el mes de diciembre de 2022 se realizó una

reclasificación de las cuentas por cobrar realizando el traspaso a largo plazo aquellas superiores a un año.

CUENTA	2023	2022
Deudores por Viáticos a Largo Plazo	1	1
Deudores Diversos a Largo Plazo	2,097	2,085
Deudores por Viáticos Externos a Largo Plazo	0	0
Deudores Diversos Externos a Largo Plazo	42,094	0
Prestamos Empleados a Largo Plazo	22	14
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0	96,694
IVA por recuperar a largo plazo	235,829	244,305
<b>Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>	<b>280,043</b>	<b>343,099</b>

#### Anexo deudores por viáticos a largo plazo (superiores a un año)

Código	Nombre	2016	2018	TOTAL
DEVIL0046	González Quintanilla Tiburcio Balta	1	0	1
	SUMAS	1	0	1

#### Anexo deudores diversos a largo plazo (superiores a un año)

Código	Nombre	2014	2017	2019	2020	2021	2022	TOTAL
DEDIL00576	Wilber Andrés Cuxin Pacheco	0	0	0	0	0	1	1
DEDIL02742	Nelis Torres Carrillo	0	0	0	0	0	2	2
DEDIL03518	Carlos Alejandro Ortuño Fresan	0	0	0	0	0	42	42
DEDIL03532	Carlos Miguel Pérez Díaz	0	0	0	0	0	3	3
DEDIL03557	Juan Humberto Garfio López	0	0	0	0	0	5	5
DEDIL03939	Ángel Ignacio Pech Maldonado	0	0	0	0	0	1	1
DEDIL0590	Poot Canche Hermilo	0	0	0	0	1	0	1
DEDIL0782	Tenorio Castillo Salomón	66	0	0	0	0	0	66
DEDIL1912	Ku Calderón José Luis Reyes	0	0	0	80	0	0	80
DEDIL2168	Castillo Hernández María Josefina	1,525	0	0	0	0	0	1,525
DEDIL3260	Anducin Flores Carlos	5	0	0	0	0	0	5
	Sauri Ramírez Stephanny Joanna	251	0	0	0	0	0	251
DEDIL3519	Jhonatan Eli Magaña Hernández	0	0	0	0	85	0	85
DEDIL3619	Irma María Cupul Mas	0	1	0	0	0	0	1
DEDIL3645	Patricia Dayanara Mac Cámara	0	0	29	0	0	0	29
	SUMAS	1,847	1	29	80	86	54	2,097

#### Deudores diversos externos a largo plazo

Dentro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, en el rubro Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo y en específico, la cuenta Deudores Diversos Externos cuenta con un importe de \$42,093 miles de pesos correspondiendo el 99.51% de los importes a favor de la CAPA por adeudos de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado de Quintana Roo, por aportaciones no efectuadas por SEFIPLAN, mismas que la Comisión cubrió por la necesidad de la inversión de obra pública de los programas: PRODDER 2017, PEI 2018 y Compra de mezcla asfáltica y emulsión para el bacheo en las obras.

Código	Nombre	2016 y Anteriores	2018	2019	2020	2021	TOTALES
DDEXL0031	Balbina Cruz Nava	135	0	0	0	0	135
DDEXL0044	Infovir-Secretaria De Finanzas y Planeación	6	0	0	0	0	6
DDEXL0052	Renen Méndez Ramos	30	0	0	0	0	30
DDEXL0072	Sefiplan 2017	0	2,250	0	-2,224	20,394	20,420
DDEXL0088	Sefiplan PEI 2018	0	19,492	-1	0	0	19,491
DDEXL0096	Yahaira Ricalde Xoooc	0	0	10	0	1	11
DDEXL0098	Sefiplan	0	0	2,000	0	0	2,000
	<b>SUMAS</b>	<b>171</b>	<b>21,742</b>	<b>2,009</b>	<b>-2,224</b>	<b>20,395</b>	<b>42,093</b>

En la actualidad no hay cuentas por cobrar pendientes de cobro, debido a que el ingreso se registra en la recaudación de los montos efectivamente cobrados, por lo que a partir de la armonización contable no se han generado cuentas pendientes de cobro.

**Anexo IVA por recuperar a largo plazo (superiores a un año)**

Código	Nombre	2018	2019	2020	2021	Sumas
1.1.2.9.19	IVA por recuperar 2018	49,206	0	0	0	49,206
1.1.2.9.20	IVA por recuperar 2019	0	67,919	0	0	67,919
1.1.2.9.21	IVA por recuperar 2020	0	0	80,214	0	80,214
1.1.2.9.22	IVA por recuperar 2021	0	0	0	38,490	38,490
	<b>Total IVA por recuperar a largo plazo</b>	<b>49,206</b>	<b>67,919</b>	<b>80,214</b>	<b>38,490</b>	<b>235,829</b>

Pasivo

Nota 27. Cuentas y Documentos por pagar

Este rubro está integrado por compromisos de pagos a proveedores y prestadores de servicios, necesarios para la operación de la prestación de los servicios a la población, también incluye los pasivos por concepto de seguridad social e impuestos retenidos, por el pago de sueldos y salarios a los trabajadores, derechos de extracción de aguas del subsuelo pendientes de cubrir a la Comisión Nacional del Agua. Al igual se encuentra dentro de pasivos circulantes la porción a corto plazo de la deuda pública contratada a largo plazo. En los trabajos de depuración de cuentas se realizaron correcciones a las cuentas de proveedores por bienes y servicios, así como en las cuentas por pagar a corto plazo que han derivado en ajustes los cuales se tienen integrados en expedientes para someter a cualquier revisión de órgano de auditoría, al igual se han detectado saldos con antigüedad de seis años en adelante los cuales se proponen cancelar cumpliendo con la normatividad aplicable a la prescripción de adeudos. En el mes de diciembre 2022 se reclasificaron los adeudos con antigüedad superior a un año a largo plazo, por lo que se aprecia una considerable disminución en el pasivo circulante.

CUENTA	2023	2022
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	22,813	21,735
Proveedores por pagar a Corto Plazo	18,861	3,093
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	88,750	0
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	28,172	36,275
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39	56,927
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	40,126	37,548
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Ingresos por Clasificar	0	2,549
<b>Total Pasivo Circulante</b>	<b>198,761</b>	<b>158,127</b>

A continuación, se relacionan las cuentas y documentos por pagar a corto plazo.

Código	NOMBRE	2022	2023	SUMAS
2.1.3.1	Porción de la Deuda Pública a Corto Plazo	0	40,126	40,126
2.1.1.1	Servicios Personales Por Pagar	0	22,813	22,813
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones Por Pagar	0	28,172	28,172
2.1.9.1	Ingresos Por Clasificar	0	0	0
PRBI00445	Comercializadora Infinicom S. de R.L. de C.V.	0	13	13
PRBI02845	Esther Abigail Vázquez Celis	0	3	3
PRBI02857	Químicos Toche S.A. de C.V.	0	1,904	1,904
PRBI02867	Berta María Us Nery	0	6	6
PRBI02973	Ame De Quintana Roo S.A. de C.V.	0	83	83
PRBI030119	Ecoformula Qr S.A. de C.V.	0	446	446
PRBI030132	Comercializadora Fbd94	0	6,527	6,527
PRBI030165	Santi Fashion S.A. de C.V.	0	4,500	4,500
PRSE00981	Grupo C Y D del Caribe, S.A. de C.V.	0	10	10
PRSE01908	Méndez Moguel y Asociados S.C.	0	1,998	1,998
PRSE02225	Radio Cancún S.A. de C.V.	0	1,675	1,675
PRSE02513	Sistema Inteligente de Admon. del Ste. S.A. de C.V.	0	1,007	1,007
PRSE02543	Stephane Andre Nathanael Bauer	0	13	13
PRSE02681	Víctor Manuel Zapata Vales	0	84	84
PRSE02873	Conquimex SC	0	23	23
PRSE02986	María Mimí Flota y Castillo	0	5	5
PRSE03049	Sandy Angélica Morales Ack	0	5	5
PRSE03285	Carmen Del Consuelo Aguilar Fernández	0	34	34
PRSE03463	Bio Saving Energy S A P I de Cv	0	463	463
PRSE03472	José David Mas Canul	0	17	17
PRSE03492	Krabi Alcance Inmobiliaria	0	35	35
PRSE03495	José Ignacio Sifuentes Can	0	11	11
CONT00025	Constructora Mogu Y Asociados S.A. de C.V.	0	683	683
CONT00068	Sanova Construcciones, S.A. de C.V.	0	4,065	4,065
CONT00069	Sigma Construcciones Residenciales, S.A. de C.V.	0	11,614	11,614
CONT00072	GDE, S.A. de C.V.	0	6,863	6,863
CONT00076	Edificaciones Viya Lud S.A. de C.V.	0	18,180	18,180
CONT00077	Constructiva Chaebol-Kia S.A. de C.V.	0	4,071	4,071
CONT00081	Ana María Alejandro Álvarez	0	39	39
CONT00082	Mintec Tecnología Aplicada S.A. de C.V.	0	6,897	6,897
CONT00083	Mar & Sili Volcan Construyendo S.A. de C.V.	0	2,583	2,583
CONT00084	Vied Construcciones de México S.A. de C.V.	0	2,722	2,722
CONT00085	Construcciones Especializadas Scobe S.A. de C.V.	0	2,748	2,748
CONT00088	Heavy Task Constructora S.A. de C.V.	0	12,142	12,142
CONT00089	Vko Lumbo S.A. de C.V.	0	3,385	3,385
CONT00090	Grupo Saher Villareal S.A. de C.V.	0	1,020	1,020
CONT00091	Innovación y Estrategia Para El Desarrollo S.A. de C.V.	0	593	593
CONT00092	Construcciones Moyuc S.A. de C.V.	0	4,777	4,777
CONT00094	Protección Ambiental Contenedores y + S.A. de C.V.	0	3,433	3,433

Código	NOMBRE	2022	2023	SUMAS
CONT00096	Gestiona Verde S. De R.L. De C.V.	0	890	890
CONT00097	Corporativo de Mantenimiento y Edificación S.A. de C.V.	0	1,072	1,072
CONT00098	Guardianes del Muro S.A. De C.V.	0	973	973
OCPC00074	C.A.P.A. Dirección General	0	1	1
OCPC00115	María Cruz García Tiquet	0	0	0
OCPC00217	Cobranza DRAEF	483	-477	6
OCPC00457	Intereses a Reintegrar Federal	0	27	27
OCPC00459	Intereses a Reintegrar GIC	1	3	4
	SUMAS	484	198,277	198,761

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

Al 31 de diciembre de 2023 la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, no cuenta con fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración.

**Nota 29. Provisiones**

Al 31 de diciembre de 2023 la CAPA no tiene constituido provisiones para demandas y juicios a largo plazo, pensiones a largo plazo o contingencias a largo plazo.

**Nota 30. Otros Pasivos**

En el mes de diciembre 2022 se realizó la reclasificación de las cuentas por pagar a largo plazo considerando los adeudos contraídos por la CAPA los cuales superan un año de antigüedad; de estos adeudos contraídos se cuentan con propuestas de ajuste de auditoría para la cancelación de los importes por prescripción.

CUENTA	2023	2022
Proveedores por pagar a Largo Plazo de Bienes	0	7,374
Proveedores por pagar a Largo Plazo de Servicios	16	7,566
Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo	27,721	157,968
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	27,737	172,908

**Anexo cuentas por pagar a largo plazo (superiores a un año)**

Código	Nombre	2017 y años anteriores	2018	2019	2020	2021	2022	Sumas
PRSEL0023	Aceros y Perfiles del Caribe, S.A. de C.V.	0	0	0	0	0	16	16
OCPL00005	Aportación GIC por Pagar	15,080	0	0	0	0	0	15,080
OCPL00030	Gobierno del Estado Libre y Soberano de Qroo.	3,763	0	0	0	0	0	3,763
OCPL00053	Materiales para el Desarrollo México	-494	0	0	0	0	0	-494
OCPL00060	Pensión Alimenticia	825	1	4	0	-18	0	812
OCPL00074	C.A.P.A. Dirección General	356	0	0	0	0	0	356
OCPL00083	Aguakan Transición Concesión	160	0	0	0	0	0	160
OCPL00093	Salim Chamlati Guillen	-549	0	0	0	0	0	-549
OCPL00217	Cobranza Draef	1,164	-344	-124	9,421	-9596	0	521
OCPL00250	Depósitos No Identificados Organismo Cozumel	281	0	0	0	0	0	281
OCPL00273	Guiar Triturados SC de RI	1,702	0	0	0	0	0	1,702
OCPL00291	Promocasa Industrial S.A. de C.V.	2,159	0	0	0	0	0	2,159
OCPL00294	Comisión Nacional Del Agua	132	0	0	0	0	0	132
OCPL00303	Servicios Profesionales De Ingeniería SPI S.A. de C.V.	1,470	0	0	0	0	0	1,470
OCPL00321	Serv y Trans Espec del Caribe S.A. de C.V.	2,309	0	0	0	0	0	2,309
OCPL00469	Carlos Alejandro Ortuño Fresan	0	0	0	0	0	19	19
	<b>SUMAS</b>	<b>28,358</b>	<b>-343</b>	<b>-120</b>	<b>9,421</b>	<b>-9,614</b>	<b>35</b>	<b>27,737</b>

En lo que respecta a la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo, corresponde a el crédito adquirido con el Banco Mercantil del Norte (Banorte) para la construcción de obra pública. Es importante mencionar que en el ejercicio 2016 se había registrado esta deuda dentro de la cuenta Documentos por pagar a largo plazo, siendo esta reclasificada durante el ejercicio 2017, una vez analizada la Ley de Deuda Pública del Estado de

Quintana Roo. Las disminuciones a esta cuenta se realizan al finalizar de cada ejercicio por la provisión de la porción de la deuda a corto plazo.

CUENTA	2023	2022
Deuda Pública a Largo Plazo Instituciones de Crédito	300,588	340,715
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	300,588	340,715

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

#### Nota 31. Patrimonio Contribuido.

Derivado de la operación de este Organismo descentralizado, no se observan modificaciones al patrimonio aportado, donado y actualizaciones al patrimonio, respecto al ejercicio anterior.

CUENTA	2023	2022	Variación del patrimonio 2023
Aportaciones	5,391,710	5,391,710	0
Donaciones de Capital	240,315	240,315	0
Actualizaciones del Patrimonio	1,234,453	1,234,453	0
Patrimonio Contribuido	6,866,478	6,866,478	0

#### Nota 32. Patrimonio Generado

En este ejercicio se puede observar que se tuvo un Desahorro, ya que los gastos fueron superiores a los ingresos, porque se hicieron uso de los remanentes de fuentes de financiamiento, de años anteriores, que fueron recaudados y presupuestados en ejercicios anteriores y no se habían gastado y este ejercicio se hizo uso de ellos.

Dentro del resultado de ejercicios anteriores se incorporaron las obras de uso general que corresponden a ejercicios anteriores que se han entregado durante el presente ejercicio, incrementando por ello el saldo en la cuenta resultado de ejercicios anteriores. Así también en los trabajos

de depuración se han realizado ajustes en diversas cuentas que tienen impacto en la rectificación de resultado de ejercicios anteriores.

CUENTA	2023	2022	Variación del patrimonio 2023
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	-43,114	286,112	-329,226
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,934,041	-2,146,976	212,936
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,155,359	-1,124,606	-30,754
Patrimonio Generado	-3,132,514	-2,985,470	-147,044

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### Nota 33. Flujos de efectivo

Las operaciones del periodo enero a diciembre de 2023 en lo concerniente al flujo de efectivo se refieren por operación, financiamiento e inversión presenta el siguiente comportamiento: Los ingresos obtenidos por derechos y cobro de servicios alcanzan para cumplir con los pagos de gastos básicos para operación como son: nómina, servicio de energía eléctrica y compra de insumos de trabajo. Se ha realizado obra pública para el incremento de la infraestructura hidráulica y de saneamiento en diversas localidades del estado y durante el ejercicio 2023 no se ha incrementado deuda para financiamiento.

CUENTA	2023	2022
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	496,073	577,418
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-326,072	-355,351
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-86,289	-79,437
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	83,712	142,631
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	461,666	319,035
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	545,378	461,666

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2023	2022
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	545,378	461,666
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total</b>	<b>545,378</b>	<b>461,666</b>

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	270,136	280,231
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	270,136	280,231
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	55,936	75,120
Mobiliario y Equipo de Administración	7,069	8,888
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	180	215
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	14
Vehículos y Equipo de Transporte	22,069	27,630
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,618	37,639
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	734
<b>Total</b>	<b>326,072</b>	<b>355,351</b>

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-43,114	286,112
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	539,187	291,306
Depreciación	142,127	121,050

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Amortización	2,553	2,435
Incrementos en las provisiones	-154,803	-86,460
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	33,098	-417,794
Otros orígenes y aplicaciones de operación	516,212	672,075
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>496,073</b>	<b>577,418</b>

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

**Nota 34. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en miles de pesos)	
Concepto	2023
1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,535,461

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0

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 2023 (Cifras en miles de pesos)	
Concepto	2023

4. Total de Ingresos Contables	1,535,461
--------------------------------	-----------

### Nota 35 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en miles de pesos)	
Concepto	2023
1. Total de Egresos Presupuestarios	1,400,967

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		114,801
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materiales y Suministros	15,612
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	7,250
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	180
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	22,069
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	32,142
2.9	Activos Biológicos	0
2.1	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	37,548
2.2	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0

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 2023 (Cifras en miles de pesos)		
Concepto		2023
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>292,409</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	144,680
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Otros Gastos	0
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	146,625
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	1,104
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>1,578,575</b>

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Nota 36 Cuentas de orden contables y presupuestarias**

Con PD 202211-02055 se realizó un ajuste por la cancelación de los saldos observados en las auditorías financieras y de obra practicadas a la CAPA por los ejercicios 2015 y 2016 debido a la prescripción del plazo para interponer querrela contra los presuntos responsables.

De conformidad con lo informado por la Coordinación Jurídica de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, estos son los saldos al 31 de diciembre de 2023 de los Pasivos Contingentes por demandas en proceso de resolución.

CUENTA	2023	2022
Pasivos contingentes	11,507	3,000
Denuncias promovidas por CAPA	12	12
Contraprestación única por derechos de concesión	1,056,000	1,056,000
<b>Total Juicios</b>	<b>1,067,519</b>	<b>1,059,012</b>

En las cuentas de orden patrimonial se tiene el registro de los bienes otorgados a la Comisión de Agua Potable vía contrato de comodato por parte de particulares y otras dependencias del Gobierno del Estado.

CUENTA	2023	2022
Bienes bajo contrato en comodato	1,895	2,120
<b>Total Bienes concesionados o en comodato</b>	<b>1,895</b>	<b>2,120</b>

**Relación bienes recibidos en comodato al 31 de diciembre 2023.**

Cant	Descripción del Bien (Marca Modelo N° Serie, Color, Etc.)	N° Contrato y Fecha	Vigencia del Contrato	N° Factura	Fecha Factura	Proveedor	Importe
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO ADMINISTRACIÓN</b>							
1	Computadora de Escritorio	S/N De Fecha 21/10/2021	10 Años	POSE71397952	21/10/2021	Office Depot de México S.A. de C.V.	15
1	Computadora de Escritorio	S/N De Fecha 21/10/2021	10 Años	POSE71397952	21/10/2021	Office Depot de México S.A. de C.V.	15
1	Computadora de Escritorio	S/N De Fecha 21/10/2021	10 Años	POSE71397952	21/10/2021	Office Depot de México S.A. de C.V.	15
1	Computadora de Escritorio	S/N De Fecha 21/10/2021	10 Años	POSE71397952	21/10/2021	Office Depot de México S.A. de C.V.	13
1	Laptop	S/N De Fecha 21/10/2021	10 Años	LWR2079418	21/10/2021	Distribuidora Liverpool, S.A. de C.V.	14
<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>							
1	Camioneta Ford Ranger Mod: 2021 Marca: Ford N° de	S/N De Fecha 21/10/2021	10 Años	NQCAR000001 881	21/10/2021	CDA Península S.A. de C.V.	433

Cant	Descripción del Bien (Marca Modelo N° Serie, Color, Etc.)	N° Contrato y Fecha	Vigencia del Contrato	N° Factura	Fecha Factura	Proveedor	Importe
	Serie: AFAHR6CA2MP1185 23						
1	Camioneta Ford Ranger Mod: 2021 Marca: Ford N° De Serie: AFAHR6CA6MP1185 25	S/N De Fecha 21/10/2021	10 Años	NQCAR000001 880	21/10/2021	CDA Península S.A. de C.V.	433
1	Comodato De Tiempo Indefinido De Una Camioneta Marca: Ford F-150 Modelo: 2011 Serie: 1FTFW1CF6BKD6681 2	S/N De Fecha 12/10/2011	Indefinido	KA01123	12/10/2011	CDA Península S.A. de C.V.	359
1	Comodato De Tiempo Indefinido De Una Camioneta Marca: Ford F-150 Modelo:2011 Serie: 1FTFW1EF4BKD9626 0	S/N De Fecha 07/09/2011	Indefinido	KA-00900	31/08/2011	CDA Península S.A. de C.V.	369
1	Comodato Con Vigencia De 1 Año De Una Camioneta Marca: Ford F-150 Modelo:2017 Serie: 1FTEW1EF8HKC7872 0 Color: Blanco	15/02/Sefiplan-Drum/22 De Fecha 09/02/2022	Un Año	NQXHE000000 897	19/09/2017	CDA Península S.A. de C.V.	229
	TOTAL						1,895

En lo relativo a los saldos presupuestales del ejercicio 2023 se aprecia un aumento en ingresos recaudados al igual un aumento en el gasto pagado respecto a 2022 en su mayoría cobro por el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento que son los ingresos propios y por el egreso inversiones en obra pública.

CUENTA	2023	2022
Ingreso Estimado	939,864	851,371
Ampliaciones / (Reducciones)	497,305 78,427	316,077 3,023
Ingreso Modificado	1,358,743	1,164,425
Ingreso Devengado	1,535,461	1,314,690
Ingreso Recaudado	1,531,031	1,314,690
Ingreso por recaudar	-176,718	-150,264

CUENTA	2023	2022
Egreso Aprobado	939,864	851,371
Ampliaciones / (Reducciones)	1,566,828 878,403	1,269,768 716,176
Egreso Modificado (Disponible)	1,628,289	1,404,963
Egreso Comprometido	1,521,116	1,278,884
Disponible para comprometer	107,173	126,079
Egreso Devengado	1,400,967	1,180,744
Comprometido no Devengado	120,149	98,141
Egreso Sin devengar	227,322	224,219
Egreso Ejercido	1,400,857	1,180,699
Egreso Pagado	1,289,499	1,103,033
Cuentas por Pagar (Deuda)	111,468	77,710

**Elaboró**



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

**Revisó**



**L.C. Miriam Magali Euán Kantún  
Directora de Contabilidad**

## 2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA.

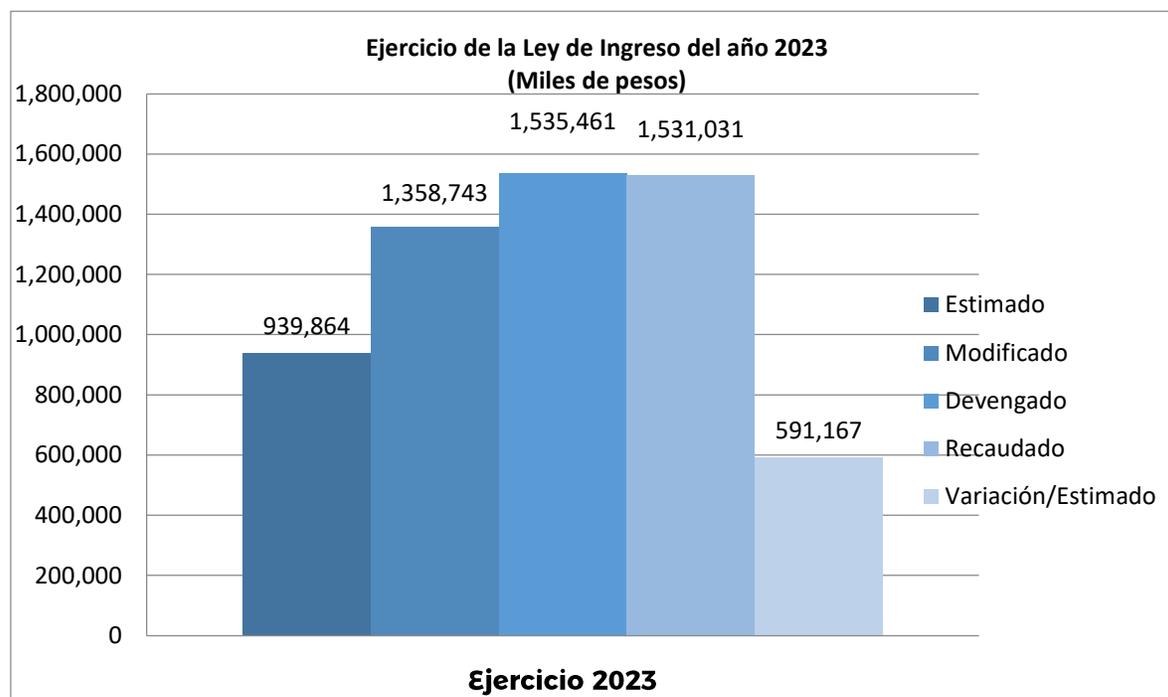
### 2.1 ESTADOS ANALÍTICO DE INGRESOS

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023						
en miles de pesos						
Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	928,822	34,552	963,373	1,177,383	1,177,383	248,561
Productos	10,800	0	10,800	42,326	42,326	31,526
Aprovechamientos	243	0	243	243	243	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos						
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	289,732	289,732	220,914	216,484	216,484
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	94,595	94,595	94,595	94,595	94,595
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>939,864</b>	<b>418,878</b>	<b>1,358,743</b>	<b>1,535,461</b>	<b>1,531,031</b>	<b>591,167</b>
				<b>Ingresos Excedentes</b>		

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023						
en miles de 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)	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	<b>939,864</b>	<b>418,878</b>	<b>1,358,743</b>	<b>1,535,461</b>	<b>1,531,031</b>	<b>591,167</b>
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejora	0	0	0	0	0	0
Derechos	928,822	34,552	963,373	1,177,383	1,177,383	248,561
Productos	10,800	0	10,800	42,326	42,326	31,526
Aprovechamientos	243	0	243	243	243	0
Participaciones y Aportaciones	0	289,732	289,732	220,914	216,484	216,484
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	94,595	94,595	94,595	94,595	94,595
<b>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</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Ingresos derivados de Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>939,864</b>	<b>418,878</b>	<b>1,358,743</b>	<b>1,535,461</b>	<b>1,531,031</b>	<b>591,167</b>
				<b>Ingresos Excedentes</b>		

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

### 2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios



En el ejercicio 2023, el presupuesto de Ingresos Estimado, fue por un importe de \$ 939,864 miles pesos y un presupuesto modificado por \$1,358,743 miles de pesos; en lo que respecta al devengado el importe es de \$1,535,461 y el importe de la recaudación es de \$1,531,031 miles; de los resultados obtenidos se argumenta los siguiente:

En el rubro de **Derechos** se tiene un presupuesto estimado de \$928,822 miles de pesos concluyendo con un presupuesto modificado de \$963,373 miles de pesos derivado a ingresos excedentes obtenidos por derechos de concesión y prestación de los servicios públicos ; se tiene una recaudación de \$1,177,383 miles de pesos, cifra mayor al presupuesto estimado por \$248,561 estos excedentes se obtienen en los conceptos de agua , saneamiento, alcantarillado, LPS y otros ingresos a tiempo, esto derivado del incremento poblacional en los municipios de Tulum, Bacalar y Lázaro Cárdenas, provocando un incremento en la demanda de vivienda y como consecuencia incremento en la demanda del

servicio de agua potable, drenaje, alcantarillado y tratamiento; así mismo se realizó el registro de convenios compensatorios, el primero por la dación de obra en el municipio de Cozumel con FONATUR y el segundo por el reconocimiento de adeudo y compensación en el municipio de Othón Pompeyo Blanco.

En el rubro de **Productos** se tiene un ingreso estimado de \$10,800 miles de pesos; pero derivado a los productos financieros generados de las cuentas productivas a causa del incremento en la tasa TIIE, se obtuvo una recaudación de \$42,326 miles de pesos cifra mayor a la estimada por \$31,526 miles de pesos.

En el rubro de Ingresos por **Aprovechamientos** se tiene un presupuesto estimado de \$243 miles de pesos, misma cifra que fue devengada y recaudada obtenida de la 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) 2023, el Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) 2023, el programa Cultura del Agua 2023, los Rendimientos Financieros generados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2023, el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2023, el Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2023 y el Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR) 2023; se realiza una ampliación de **\$289,732 miles de pesos**, de los cuales se devengaron \$220,914 y se tiene una recaudación de **\$216,484 miles de pesos**, se observa que entre el recurso devengado y el recurso recaudado se observa una diferencia de \$4,430, el cual se presenta específicamente en rubro de Convenios y se derivan a los recursos del programa PROAGUA Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Loc. Rurales y Urbanas; los cuales dentro de la contabilidad de la SEFIPLAN ya se encuentran devengados y dentro de la contabilidad de CAPA las obras ya quedaron debidamente devengadas, por lo que únicamente se espera la recaudación del recurso para hacer el pago

correspondiente en el siguiente ejercicio; así mismo se observa devengado menor al presupuesto autorizado esto se debe a que para el Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2023 se autorizaron \$26,503 miles de pesos y solo se recaudaron \$3,181 miles de pesos y del Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR) 2023 se autorizaron \$67,998 miles de pesos y solo se recaudaron \$22,507 miles de pesos.

En el rubro de **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** no se tiene un presupuesto aprobado, pero durante la ejecución del ejercicio se autorizaron recursos de los cuales se tiene una recaudación de \$94,595 miles de pesos los cuales corresponden a recursos de libre disposición de origen estatal.

## 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 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 en miles de pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Egreso Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>404,323</b>	<b>0</b>	<b>404,323</b>	<b>403,254</b>	<b>383,037</b>	<b>1,069</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	136,440	(3,336)	133,104	133,095	133,086	9
Remuneraciones al personal de carácter Transitorio						
Remuneraciones adicionales y especiales	129,092	5,921	135,013	134,497	115,221	516
Seguridad social	45,101	2,154	47,255	47,125	47,125	130
Otras prestaciones sociales y económicas	57,999	(3,589)	54,410	54,050	53,157	360
Previsiones	8,569	(8,530)	39	0	0	39
Pago de estímulos a servidores públicos	27,122	7,381	34,503	34,488	34,448	15
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>111,337</b>	<b>9,722</b>	<b>121,058</b>	<b>118,586</b>	<b>111,622</b>	<b>2,472</b>
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	10,246	(2,052)	8,194	8,157	8,150	37
Alimentos y utensilios	529	294	823	707	707	116
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
Materiales y artículos de construcción y de reparación	45,881	(2,304)	43,577	43,537	43,409	40
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	16,277	3,150	19,427	19,238	17,212	189
Combustibles, lubricantes y aditivos	17,356	5,789	23,145	22,405	21,534	740
Vestuario, blancos, prendas de protección personal y artículos deportivos	12,389	(2,457)	9,932	9,841	5,962	90
Materiales y Suministros para Seguridad						
Herramientas, refacciones y accesorios menores	8,659	7,302	15,961	14,701	14,649	1,260
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>230,436</b>	<b>221,162</b>	<b>451,598</b>	<b>424,363</b>	<b>418,170</b>	<b>27,234</b>
Servicios Básicos	118,237	5,741	123,978	120,653	120,649	3,325
Servicios de arrendamiento	14,959	12,748	27,707	26,743	26,580	964
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	22,212	34,919	57,131	50,385	48,236	6,745
Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,275	1,880	9,155	8,954	8,954	201
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	40,549	122,046	162,594	148,631	148,622	13,964
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	13,410	13,410	11,561	10,117	1,848
Servicios de traslado y viáticos	2,410	(534)	1,876	1,819	1,819	57
Servicios oficiales	1,712	(732)	980	980	980	0
Otros servicios generales	23,083	31,685	54,767	54,637	52,213	130
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Convenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b> <b>ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS</b> <b>CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO</b> <b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> en miles de pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Egreso Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>37,543</b>	<b>30,420</b>	<b>67,963</b>	<b>61,641</b>	<b>56,106</b>	<b>6,322</b>
Mobiliario y equipo de administración	5,570	2,254	7,824	7,250	7,239	574
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	199	199	180	180	18
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y equipo de transporte	0	25,258	25,258	22,069	22,069	3,189
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	31,650	3,033	34,683	32,142	26,618	2,541
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos intangibles	324	(324)	0	0	0	0
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>70,727</b>	<b>426,327</b>	<b>497,054</b>	<b>306,834</b>	<b>234,276</b>	<b>190,221</b>
Obra pública en bienes de dominio público	70,727	419,726	490,453	306,834	234,276	183,619
Obra pública en bienes propios	0	6,601	6,601	0	0	6,601
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>DEUDA PÚBLICA</b>	<b>85,498</b>	<b>794</b>	<b>86,292</b>	<b>86,289</b>	<b>86,289</b>	<b>3</b>
Amortización de la deuda pública	37,548	0	37,548	37,548	37,548	0
Intereses de la deuda pública	46,800	794	47,594	47,594	47,594	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda	1,150	0	1,150	1,147	1,147	3
Costos por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

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

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b> <b>ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS</b> <b>CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)</b> <b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> (Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Egreso Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	
Gasto Corriente	794,046	231,678	1,025,724	994,945	961,569	30,779
Gasto de Capital	108,270	456,747	565,018	368,474	290,382	196,543
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	37,548	0	37,548	37,548	37,548	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

### 2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa.

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b>						
<b>ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>						
<b>CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b>						
<b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b>						
<b>(Miles de Pesos)</b>						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Egreso Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	
Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	198,003	496,433	694,436	498,017	422,118	196,420
Secretaría Particular	1,308	1,431	2,739	2,736	2,702	2
Secretaría Técnica	1,777	141	1,918	1,896	1,798	22
Órgano Interno de Control	3,981	(679)	3,303	3,294	3,142	8
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	18,599	(5,176)	13,424	13,392	12,638	32
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	261,616	99,146	360,762	347,036	334,689	13,726
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	48,743	6,566	55,309	53,929	52,681	1,380
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	30,882	3,425	34,307	32,876	31,349	1,432
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	73,342	7,925	81,267	78,633	74,906	2,634
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	65,288	39,629	104,917	100,751	96,789	4,167
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	33,225	29,032	62,257	59,363	58,393	2,894
Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	12,671	(2,808)	9,863	9,821	9,271	42
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	41,994	10,294	52,289	50,501	49,139	1,788
Delegación Solidaridad	4,339	(203)	4,136	4,095	3,905	41
Subdirección General y Mejora Regulatoria	3,641	(355)	3,286	3,196	2,807	90
Coordinación de Planeación	3,109	(361)	2,748	2,717	2,630	31
Coordinación de Operación	3,298	997	4,295	4,239	4,124	55
Coordinación de Construcción	5,038	(172)	4,866	4,763	4,588	103
Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	11,207	403	11,610	10,993	9,110	617
Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	5,480	(1,554)	3,926	3,805	3,690	121
Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	2,418	1,391	3,809	3,769	3,657	40
Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	1,197	1,655	2,851	2,792	2,746	60
Dirección de Productividad y Calidad	2,835	(329)	2,506	2,503	2,388	4
Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	1,746	(81)	1,665	1,659	1,574	6
Dirección de Fortalecimiento Técnico	3,413	(621)	2,792	2,761	2,603	31
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,910	(367)	1,543	1,512	1,452	31
Dirección de Planeación de Infraestructura	4,510	(317)	4,193	4,170	3,954	22
Dirección de Planeación Financiera	3,079	(404)	2,676	2,651	2,497	25
Dirección de Gestión Ambiental	1,775	(63)	1,712	1,692	1,606	20
Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	1,607	27	1,634	1,621	1,527	13

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b> <b>ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS</b> <b>CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA</b> <b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> <b>(Miles de Pesos)</b>						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Egreso Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	
Dirección de Normatividad de Obra Pública	2,594	(1,278)	1,317	1,286	1,224	31
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	3,698	(303)	3,395	3,356	3,182	39
Dirección de Administración de Obra Pública	4,190	275	4,465	4,431	4,194	34
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	4,699	(807)	3,891	3,854	3,629	37
Dirección de Recursos Humanos	9,812	79	9,891	9,770	8,959	121
Dirección de Recursos Financieros	6,388	(89)	6,299	6,275	5,715	24
Dirección de Contabilidad	6,423	491	6,914	6,768	6,470	146
Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	24,130	2,240	26,369	26,172	25,035	197
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	3,932	4,217	8,149	7,887	7,651	262
Dirección de Seguimiento y Control	1,798	(1,578)	221	213	208	8
Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	1,609	(94)	1,516	1,506	1,415	10
Dirección de Estadística e Información Comercial	1,551	457	2,008	2,002	1,886	6
Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	1,701	(75)	1,627	1,513	1,419	113
Dirección de Grandes Consumidores	1,419	(127)	1,292	1,268	1,197	24
Dirección Jurídica	2,828	(579)	2,249	2,242	2,120	7
Dirección de Patrimonio Inmobiliario	1,735	(17)	1,718	1,716	1,626	2
Dirección de Comunicación Social	2,030	(182)	1,848	1,827	1,737	21
Dirección de Participación Social	2,515	(121)	2,394	2,388	2,260	6
Dirección de Cultura Hídrica	4,778	907	5,686	5,311	5,099	375
<b>Total del Gasto:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

## 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 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Egreso Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	
<b>Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Social</b>	<b>854,366</b>	<b>687,631</b>	<b>1,541,997</b>	<b>1,314,678</b>	<b>1,203,210</b>	<b>227,319</b>
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	854,366	687,631	1,541,997	1,314,678	1,203,210	227,319
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>85,498</b>	<b>794</b>	<b>86,292</b>	<b>86,289</b>	<b>86,289</b>	<b>3</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	85,498	794	86,292	86,289	86,289	3
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre	0	0	0	0	0	0
Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

**2.2.5 Endeudamiento Neto.**



**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO  
Endeudamiento Neto  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
en miles de pesos**



Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/ Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A_B
<b>Créditos Bancarios</b>			
Banco Interacciones SA 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	560,000	219,285	340,715
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>560,000</b>	<b>219,285</b>	<b>340,715</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>560,000</b>	<b>219,285</b>	<b>340,715</b>

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 2023  
en miles de pesos**



Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
	A	B
<b>Créditos Bancarios</b>		
Banco Interacciones SA 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	47,594	47,594
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>47,594</b>	<b>47,594</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>47,594</b>	<b>47,594</b>

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.

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO</b> <b>Indicadores de Postura Fiscal</b> <b>Del 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023</b>
--

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

NO APLICA

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

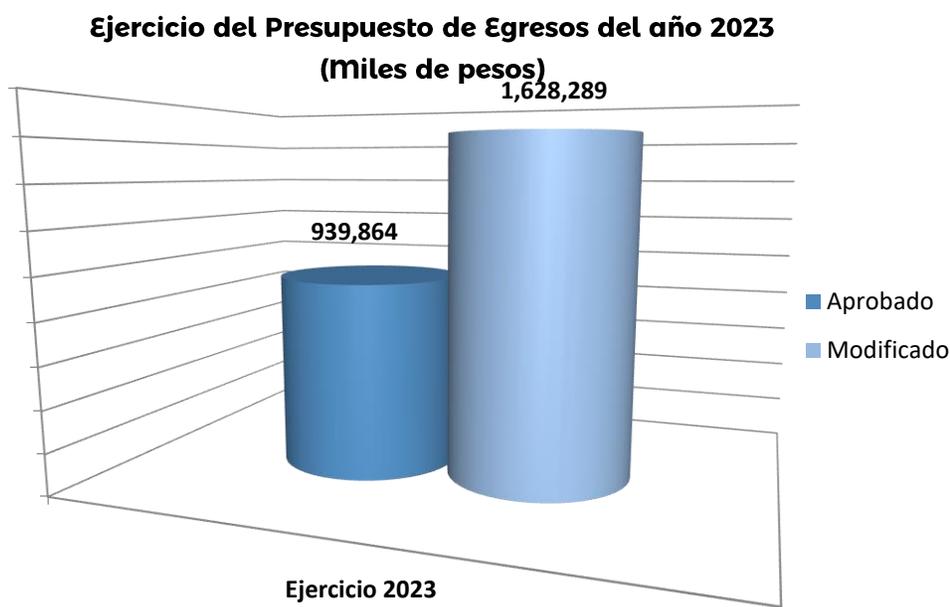
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>			
<b>B. Amortización de la deuda</b>			
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>			

- 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 038 extraordinario de fecha 23 de diciembre de 2022, se aprueba el Presupuesto de Egresos del Estado, publicado en el periódico Oficial del Estado, ascendió a la suma de \$939,864 miles de pesos siendo en monto total aprobado correspondiente a ingresos propios el cual fue notificado mediante el oficio SEFIPLAN /SSPHCP/ DPPP/ DIP / 020123-27/I/2023; este monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales, durante el año 2023, con un efecto neto igual a \$688,425 miles de pesos, quedando un presupuesto modificado de \$1,628,289 miles de pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.



#### Adecuaciones Presupuestales

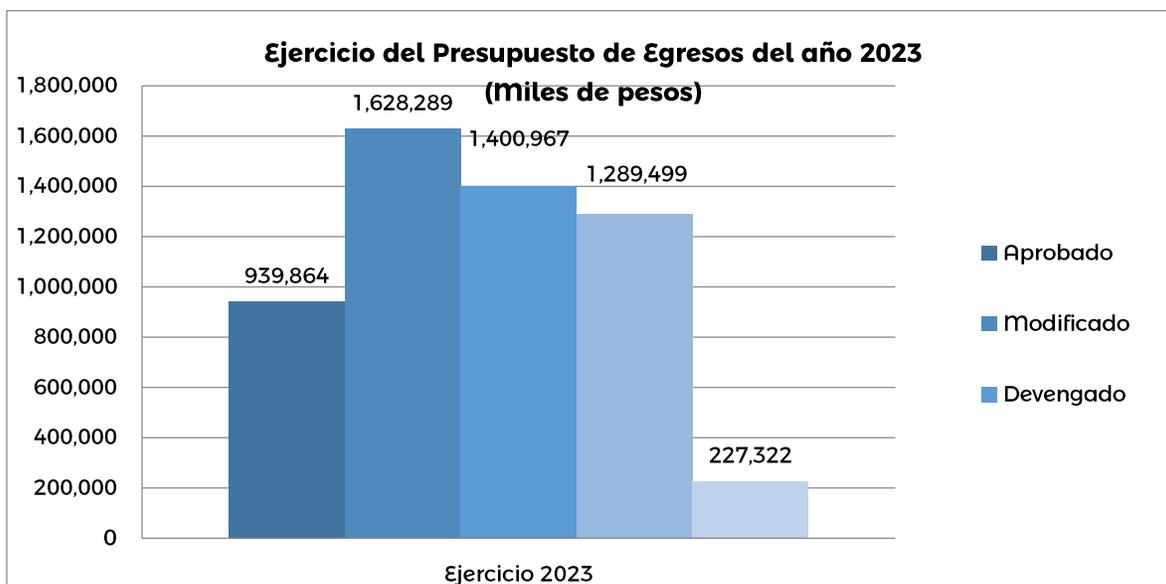
A continuación, se describen las principales causas, origen y aplicación de las adecuaciones presupuestales:

### **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) 2023 por \$67,998 miles de pesos, Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2023 por \$26,502 miles de pesos, Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2023 por \$81,965 miles de pesos, Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE) 2023 por 59,677 miles de pesos, PROAGUA 2023 Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Localidades Rurales por \$21,276 miles de pesos, PROAGUA 2023 Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Localidades Urbanas por \$21,687 miles de pesos, PROAGUA 2023 Acciones de Desinfección de Agua por \$1,024 miles de pesos, Cultura del Agua 2023 por \$ 520 miles de pesos, Rendimientos Financieros generados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2023 por \$9,083 miles de pesos, ingresos propios excedentes 2023 por \$34,552 miles de pesos y Recursos de Libre Disposición de Origen Estatal 2023 por \$94,595 miles de pesos; de igual manera se encuentran los remanentes de Ingresos Propios del Sector Paraestatal 2019 por \$6,361 miles de pesos, de Ingresos Propios del Sector Paraestatal 2021 por \$2,426 miles de pesos, de Ingresos Propios del Sector Paraestatal 2022 por \$188,821 miles de pesos, del Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2022 por \$26,112 miles de pesos, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2022 por \$1,705 miles de pesos, Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE) 2022 por \$1,235 miles de pesos, del Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR) 2022 por \$41,092 miles de pesos y del PROAGUA 2022 Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Localidades Rurales y Urbanas por \$1,795 miles de pesos.

### 2.3.2 Ejercicio del presupuesto de egresos 2023

En ejercicio 2023, el presupuesto autorizado ascendió a la suma de \$851,371 miles de pesos; durante el ejercicio se realizaron ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales, con un efecto neto igual a \$553,592 miles de pesos, quedando un presupuesto modificado de 1,404,963 miles de pesos y se tiene un presupuesto ejercido de \$1,180,744 miles de pesos detallándose de la siguiente manera:



Dentro del capítulo de gasto de servicios personales, el presupuesto aprobado anual es por monto de \$404,323 miles de pesos de los cuales se devengaron \$403,254 miles de pesos y pagaron \$383,037 miles de pesos, reflejando un subejercicio de \$1,069 miles de pesos que se deriva a que no se ha realizado el proceso de contratación de las plazas que quedaron vacantes por el personal que se jubiló o falleció; así mismo se tiene pendiente el pago de finiquitos por defunción de personal, que aún no han sido designados a sus beneficiarios y por lo tanto se pagarán hasta que se resuelva su situación.

El capítulo de materiales y suministros tiene un presupuesto anual autorizado de \$111,337 miles de pesos se muestra una ampliación de recursos por \$9,722 miles de pesos que se derivan de ingresos propios 2023, PROAGUA Acciones de

Desinfección 2023, ingresos propios 2022 y el programa Cultura del Agua 2023 por lo que se tiene un presupuesto modificado de \$121,058 miles de pesos, de los cuales se devengaron \$118,586 miles de pesos y pagaron \$111,622 miles de pesos reflejando un subejercicio de \$2,472 miles de pesos, que se derivan a que la ejecución los programas federales y los recursos remanentes no incluye IVA sin embargo la autorización de recursos es con este incluido; así mismo de los recursos de los Programas PROAGUA Acciones de Desinfección y Cultura del Agua 2023 que no fueron ejecutados y de los cuales se realizaron los reintegros correspondientes.

En el capítulo de servicios generales se autorizó un presupuesto anual por \$230,436 miles de pesos, se refleja una ampliación de \$221,162 miles de pesos que se derivan principalmente a los recursos estatales autorizados para el mantenimiento de la infraestructura hídrica e hidráulica de la CAPA, los recursos remanentes autorizados para los servicios especializados realizados en las plantas de tratamiento, arrendamiento de terrenos, arrendamiento de maquinaria y el registro presupuestal del convenio de reconocimiento de adeudo compensatorio celebrado entre CAPA y el Municipio de Othón P. Blanco, se tiene un presupuesto modificado de \$451,598 miles de pesos de los cuales se devengaron \$ 424,363 miles de pesos y pagaron \$418,170 miles de pesos, que se destinaron a las funciones básicas para la operación de los organismos y brindar con eficiencia y calidad los 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, mantenimientos a inmuebles, vehículos, maquinarias y equipos, pasajes y viáticos, derechos de extracción y descarga de aguas residuales; quedando un subejercicio de \$27,234 miles de pesos que se derivan a que la ejecución de los recursos de libre disposición 2023 y recursos remanentes no incluye IVA sin embargo la autorización de recursos es con este incluido.

En el capítulo de **Bienes muebles, inmuebles e intangibles** se inicia el ejercicio con un presupuesto autorizado anual por \$37,543 miles de pesos , se realizaron adecuaciones presupuestales por \$ 30,420 miles de pesos que se derivan principalmente de los recursos excedentes de ejercicios anteriores autorizados para la adquisición de equipos de generación eléctrica, vehículos y camionetas, obteniendo un presupuesto disponible de \$67,963 miles de pesos, de los cuales se devengaron \$61,641 miles de pesos y se pagaron \$56,106 miles de pesos quedando un subejercicio de \$6,322 miles de pesos que se derivan a que la ejecución de los recursos remanentes no incluye IVA sin embargo la autorización de recursos es con este incluido.

El capítulo de **Inversión Pública** se tiene un presupuesto aprobado anual de \$70,727 miles de pesos tiene un presupuesto modificado anual de \$497,054 miles de pesos , se realizan adecuaciones presupuestales de ampliación por \$426,327 miles de pesos los cuales corresponden a la aportación estatal y federal de los programas PRODDER 2022, PROSANEAR 2022, PROAGUA 2022, FAFEF 2022, FISE 2022, PROAGUA 2023 y remanentes de ingresos propios 2019, 2021 y 2022, así como los programas 2023 como son PRODDER, PROSANEAR, FAFEF, FISE y PROAGUA; teniendo como resultado un presupuesto modificado de \$497,054,365, de los cuales se devengaron \$306,834 miles de pesos y pagaron \$234,276 miles de pesos , quedando un subejercicio de \$190,221 miles de pesos, que se derivan a que la ejecución del presupuesto no incluye IVA sin embargo la autorización de recursos es con este incluido y a las obras de los programas PRODDER y PROSANEAR 2023 que únicamente fueron comprometidas, así como diversas obras de ingresos propios, por lo que no se refleja su ejecución en el gasto.

El capítulo de **Deuda Pública** se tiene un presupuesto aprobado de \$85,498 miles de pesos, sin embargo se realizaron adecuaciones presupuestales que amplían los recursos asignados a este capítulo por \$794 miles de pesos, esto debido al incremento en la tasa TIIE; concluyendo con un presupuesto modificado de \$86,292 miles de pesos; de los cuales se devengaron y pagaron

\$86,289 miles de pesos, dando un subejercicio por \$3 miles de pesos; que se derivan a que los recursos ejecutados en los gastos de la deuda fueron menores a los recursos estimados.

### 3 INFORMACIÓN

#### 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 2023						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Egreso Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	
<b>Programas:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	762,664	679,593	1,442,257	1,216,582	1,111,505	225,675
Prestación de Servicios Públicos	691,937	251,219	943,156	908,064	875,545	35,091
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y Fomento	0	461	461	376	376	85
Regulación y Supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas Específicas	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	70,727	428,375	499,101	308,518	235,960	190,583
Administrativos y de Apoyo	91,702	8,037	99,740	98,096	91,705	1,644
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	91,702	8,037	99,740	98,096	91,705	1,644
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones Ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Costo Financiero, Deuda o Apoyo a Deudores y Ahorradores de la Banca	85,498	794	86,292	86,289	86,289	3
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

**3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.**

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b>						
<b>Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos</b>						
<b>Gasto por Categoría Programática</b>						
<b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b>						
<b>(Miles de Pesos)</b>						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Egreso Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egreso Modificado	Egreso Devengado	Egreso Pagado	
<b>Programas:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>762,664</b>	<b>679,593</b>	<b>1,442,257</b>	<b>1,216,582</b>	<b>1,111,505</b>	<b>225,675</b>
Prestación de Servicios Públicos	691,937	251,219	943,156	908,064	875,545	35,091
E009 Servicio Eficiente del Agua Potable	691,937	251,219	943,156	908,064	875,545	35,091
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y Fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y Supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	70,727	428,375	499,101	308,518	235,960	190,583
K005 Proyectos de Inversión	70,727	428,375	499,101	308,518	235,960	190,583
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	<b>91,702</b>	<b>8,037</b>	<b>99,740</b>	<b>98,096</b>	<b>91,705</b>	<b>1,644</b>
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	91,702	8,037	99,740	98,096	91,705	1,644
M001 Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	91,702	8,037	99,740	98,096	91,705	1,644
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones Ajenas	0	0	0	0	0	0
<b>Compromisos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
<b>Obligaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0	0	0	0	0	0
<b>Programas de Gasto Federalizado</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
<b>Costo Financiero, Deuda o Apoyo a Deudores y Ahorradores de la Banca</b>	<b>85,498</b>	<b>794</b>	<b>86,292</b>	<b>86,289</b>	<b>86,289</b>	<b>3</b>
D001 Administración y pagos relacionados con la deuda pública	85,498	794	86,292	86,289	86,289	3
<b>Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
H001 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

### 3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS.

#### 3.2.1 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según la Clasificación Funcional.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO							
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL							
AÑO 2023							
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
E009	<b>Servicio Eficiente del Agua Potable</b>						
	Desarrollo Social						
	<b>Cobertura de agua potable acceso a los servicios de agua entubada</b>						
	Nivel Objetivo de FIN						
	Es el porcentaje de cobertura de agua potable (Población total con servicio/Población Total)* 100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	90.720					
	<b>Avance Registrado</b>		0.000	0.000	0.000	97.232	97.232
	Desarrollo Social						
	<b>Tratamiento de aguas residuales</b>						
	Nivel Objetivo de FIN						
	Es el Porcentaje de tratamiento de aguas residuales (Volumen de agua residual / Volumen de agua tratada) * 100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	78.100					
	<b>Avance Registrado</b>		0.000	0.000	0.000	67.330	67.330

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO							
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL							
AÑO 2023							
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
<b>K005</b>	<b>Gestión Integral y Eficiente de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento</b>						
	Desarrollo Social <b>Cobertura de agua potable acceso a los servicios de agua entubada</b> Nivel Objetivo de FIN Es el porcentaje de cobertura de agua potable (Población total con servicio/Población Total)* 100 PORCENTAJE ANUAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	90.720					
		<b>Avance Registrado</b>	0.000	0.000	0.000	97.232	97.232
	Desarrollo Social <b>Tratamiento de aguas residuales</b> Nivel Objetivo de FIN Es el Porcentaje de tratamiento de aguas residuales (Volumen de agua residual / Volumen de agua tratada) * 100 PORCENTAJE ANUAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	78.100					
		<b>Avance Registrado</b>	0.000	0.000	0.000	67.330	67.330
	Vivienda y Servicios a la Comunidad <b>Cobertura global estatal de agua potable</b> Nivel Objetivo de PROPÓSITO Es el porcentaje de cobertura de agua potable estatal (Población total con servicio / Población Total) *100 PORCENTAJE ANUAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	90.720					
		<b>Avance Registrado</b>	0.000	0.000	0.000	97.232	97.232
	Vivienda y Servicios a la Comunidad <b>Cobertura global estatal de drenaje sanitario</b> Nivel Objetivo de PROPÓSITO Es el porcentaje de cobertura de drenaje sanitario estatal (Población total con servicio / Población Total) *100 PORCENTAJE ANUAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	77.890					
		<b>Avance Registrado</b>	0.000	0.000	0.000	78.362	78.362

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO							
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL							
AÑO 2023							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
<b>M001</b>	<b>Gestión y Apoyo Institucional</b>						
	Abastecimiento de Agua Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas de la institución Nivel Objetivo de COMPONENTE Corresponde a la proporción de indicadores contemplados a nivel de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización [Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización / Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado] X 100 PORCENTAJE SEMESTRAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	82.759					
		<b>Avance Registrado</b>	0.000	0.000	0.000	57.143	57.143
	Abastecimiento de Agua Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las áreas staff Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Corresponde a la proporción del Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado que se destina a áreas de apoyo (o staff) [Monto del Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado destinado a áreas de apoyo (o staff) / Total de Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado] X 100 PORCENTAJE SEMESTRAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	10.517					
		<b>Avance Registrado</b>	0.000	0.000	0.000	6.024	6.024

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

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO)							
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS							
AÑO 2023							
Folio de	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
Pp	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
<b>E009</b>	<b>Servicio Eficiente del Agua Potable</b>						
	04-21 - 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. Cobertura de agua potable acceso a los servicios de agua entubada Nivel Objetivo de FIN Es el porcentaje de cobertura de agua potable (Población total con servicio/Población Total)* 100 PORCENTAJE ANUAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	90.720					
		<b>Avance Registrado</b>	0.000	0.000	0.000	97.232	97.232
	04-21 - 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. Tratamiento de aguas residuales Nivel Objetivo de FIN Es el Porcentaje de tratamiento de aguas residuales (Volumen de agua residual / Volumen de agua tratada) * 100 PORCENTAJE ANUAL						
	<b>Meta Anual Programada</b>	78.100					
		<b>Avance Registrado</b>	0.000	0.000	0.000	67.330	67.330

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO) INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2023							
Folio de	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
Pp	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
<b>K005</b>	<b>Gestión Integral y Eficiente de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento</b>						
	04-21 - 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. Cobertura de agua potable acceso a los servicios de agua entubada Nivel Objetivo de FIN Es el porcentaje de cobertura de agua potable (Población total con servicio/Población Total)* 100 PORCENTAJE ANUAL						
	Meta Anual Programada	90.720					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	97.232	97.232
	04-21 - 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. Tratamiento de aguas residuales Nivel Objetivo de FIN Es el Porcentaje de tratamiento de aguas residuales (Volumen de agua residual / Volumen de agua tratada) * 100 PORCENTAJE ANUAL						
	Meta Anual Programada	78.100					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	67.330	67.330
	11-05 - Gestión de Infraestructura en Agua Potable, Drenaje y Saneamiento Cobertura global estatal de agua potable Nivel Objetivo de PROPÓSITO Es el porcentaje de cobertura de agua potable estatal (Población total con servicio / Población Total) *100 PORCENTAJE ANUAL						
	Meta Anual Programada	90.720					

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO) INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2023							
Folio de	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
Pp	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
K005	Gestión Integral y Eficiente de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento						
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	97.232	97.232
	11-05 - Gestión de Infraestructura en Agua Potable, Drenaje y Saneamiento Cobertura global estatal de drenaje sanitario Nivel Objetivo de PROPÓSITO Es el porcentaje de cobertura de drenaje sanitario estatal (Población total con servicio / Población Total) *100 PORCENTAJE ANUAL						
	Meta Anual Programada	77.890					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	78.362	78.362

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO)							
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS							
AÑO 2023							
Folio de	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
Pp	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
<b>M001</b>	<b>Gestión y Apoyo Institucional</b>						
	Implementar acciones para atender las actividades administrativas, técnicas, jurídicas y de staff. Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas de la institución Nivel Objetivo de COMPONENTE Corresponde a la proporción de indicadores contemplados a nivel de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado, que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización [Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización / Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado] X 100 PORCENTAJE SEMESTRAL Meta Anual Programada	82.759 Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	57.143	57.143
	Implementar acciones para atender las actividades administrativas, técnicas, jurídicas y de staff. Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las áreas staff Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Corresponde a la proporción del Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado que se destina a áreas de apoyo (o staff) [Monto del Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado destinado a áreas de apoyo (o staff) / Total de Presupuesto Ejercido de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado] X 100 PORCENTAJE SEMESTRAL Meta Anual Programada	10.517 Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	6.024	6.024

### **3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios**

Las funciones de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado están determinadas en el Programa Sectorial de Desarrollo Urbano Incluyente 2023-2027. De acuerdo a sus líneas de acción se enfoca principalmente en la ampliación de la cobertura tanto de agua potable como de drenaje sanitario y al saneamiento de aguas residuales. En ese sentido se realizan obras y acciones que coadyuvan a disminuir el rezago, mejorar los servicios que se brindan a la población quintanarroense.

Los resultados logrados en los indicadores de Cobertura Global Estatal de Agua Potable, de Cobertura Global Estatal de Drenaje Sanitario y de Tratamiento de Aguas Residuales al cierre del ejercicio 2023, 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 2023												
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			E009 - Servicio Eficiente del Agua Potable									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGRAMADA	ACUMUL ABLE SI/NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		JUSTIFICACION
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				TRIM	ANUAL	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
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.	PED3211 - Cobertura de agua potable acceso a los servicios de agua entubada	ASCENDENTE	ANUAL	90.720	SI	0.000	0.000	0.000	97.232	107.178%	107.178%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4:  Se tuvo más conexiones de las programadas
			ANUAL	78.100	SI	0.000	0.000	0.000	67.330	86.210%	86.210%	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			K005 - Gestión Integral y Eficiente de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGRAMADA	ACUMUL ABLE SI/NO	METAS-AVANCE				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		JUSTIFICACION
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				TRIM	ANUAL	
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
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.	PED3211 - Cobertura de agua potable acceso a los servicios de agua entubada	ASCENDENTE	ANUAL	90.720	SI	0.000	0.000	0.000	97.232	107.178%	107.178%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvieron más contratos de los programados
			ANUAL	78.100	SI	0.000	0.000	0.000	67.330	86.210%	86.210%	
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.	PED3212 - Tratamiento de aguas residuales	ASCENDENTE				0.000	0.000	0.000	78.100			Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvo más agua residual de la programada
			ANUAL	77.890	SI	0.000	0.000	0.000	78.362	100.606%	100.606%	

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 2023												
P - Las zonas urbanas y rurales del Estado amplían la cobertura de agua potable, drenaje y saneamiento buscando disminuir las disparidades regionales.	1306IO1 - Cobertura global estatal de drenaje sanitario	ASCENDENTE				0.000	0.000	0.000	77.890			Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se cumple con la meta
P - Las zonas urbanas y rurales del Estado amplían la cobertura de agua potable, drenaje y saneamiento buscando disminuir las disparidades regionales.	1306IO2 - Cobertura global estatal de agua potable	ASCENDENTE	ANUAL	90.720	SI	0.000	0.000	0.000	97.232	107.178%	107.178%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvieron más contratos de los programados
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			M001 - Gestión y Apoyo Institucional									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META ANUAL PROGRAMADA	ACUMULABLE SI/NO	METAS-AVANCE					JUSTIFICACION	
						PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM		ANUAL
C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas	CAPTSTAF - FC1 - Porcentaje de cumplimiento o programático de metas sustantivas de la institución	ASCENDENTE	SEMESTRAL	82.759	SI	0.000	0.000	0.000	57.143	69.048%	69.048%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvieron recortes en los programas
C01.A01 - Asistencia a las áreas sustantivas en funciones administrativas, jurídicas, de planeación, relaciones públicas u otras funciones de staff	CAPTSTAFF - P1CIA1 - Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las áreas staff	DESCENDENTE	SEMESTRAL	10.517	SI	0.000	0.000	0.000	6.0247	57.285%	57.285%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Se tuvieron Ahorros Presupuestarios

### 3.2.4 Beneficiarios por programa presupuestario y componente

BENEFICIARIOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y COMPONENTE										
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO										
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023										
PROGRAMA PRESUPUESTARIO				E009 - Servicio Eficiente del Agua Potable						
COMPONENTE	TIPO DE BENEFICIARIO	¿ATIENDE A PERSPECTIVA DE GÉNERO?	UNIDAD RESPONSABLE DEL BENEFICIARIO	BENEFICIARIO ANUAL PROGRAMADO	METAS-AVANCE REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA ANUAL	JUSTIFICACIONES
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
					PROGRAMADO					
C01 - Eficiencia física de agua incrementada	11 - Habitante	NO	3315 - Coordinación de Operación	1,958,035	0	0	0	1,958,035	100.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: se cumple con la meta Mujeres: se cumple con la meta
C02 - Eficiencia comercial del agua incrementada	11 - Habitante	NO	3318 - Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	1,852,040	0	0	0	1,958,035	105.723%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con la meta Mujeres: Se cumple con la meta
C03 - Platicas de concientización	11 - Habitante	NO	3464 - Dirección de Cultura Hídrica	27,334	0	0	0	27,034	98.902%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con la meta Mujeres: se cumple con la meta
PROGRAMA PRESUPUESTARIO				K005 - Gestión Integral y Eficiente de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento						
COMPONENTE	TIPO DE BENEFICIARIO	¿ATIENDE A PERSPECTIVA DE GÉNERO?	UNIDAD RESPONSABLE DEL BENEFICIARIO	BENEFICIARIO ANUAL PROGRAMADO	METAS-AVANCE REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA ANUAL	JUSTIFICACIONES
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM		
					PROGRAMADO					
C01 - Cobertura urbana estatal de agua potable incrementada	11 - Habitante	NO	3314 - Coordinación de Planeación	1,767,314	0	0	0	1,809,417	102.382%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: Se cumple la meta Mujeres: Se cumple la meta
C02 - Cobertura urbana de drenaje sanitario incrementada	11 - Habitante	NO	3314 - Coordinación de Planeación	1,577,792	0	0	0	1,562,599	99.037%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con la meta Mujeres: Se cumple con la meta

BENEFICIARIOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y COMPONENTE											
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO											
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023											
C03 - Cobertura estatal a comunidades rurales de agua potable incrementada	11 - Habitante	NO	3314 - Coordinación de Planeación	150,113	0	0	0	148,618	99.004%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con la meta Mujeres: Se cumple con la meta	
C04 - Cobertura estatal a comunidades rurales de drenaje sanitario incrementada	11 - Habitante	NO	3314 - Coordinación de Planeación	17,442	0	0	0	15,440	88.522%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: No se aprobaron obras en este rubro Mujeres: No se aprobaron obras en este rubro	
C05 - Tratamiento de aguas residuales incrementado	11 - Habitante	NO	3314 - Coordinación de Planeación	1,958,035	0	0	0	1,958,035	100.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con la meta Mujeres: Se cumple con la meta	
C06 - Los problemas generados por la ocurrencia de fenómenos hidrometeorológicos, disminuyen y/o se eliminan	11 - Habitante	NO	3314 - Coordinación de Planeación	1,252,110	0	0	0	1,562,599	124.797%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: No se aprobaron obras en este rubro Mujeres: No se aprobaron obras en este rubro	
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			M001 - Gestión y Apoyo Institucional								
COMPONENTE	TIPO DE BENEFICIARIO	¿ATIENDE A PERSPECTIVA DE GÉNERO?	UNIDAD RESPONSABLE DEL BENEFICIARIO	BENEFICIARIO ANUAL PROGRAMADO	METAS-AVANCE REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA ANUAL	JUSTIFICACIONES	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM			
					PROGRAMADO						
C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas	11 - Habitante	NO	3314 - Coordinación de Planeación	1,852,040	0	0	0	1,958,035	105.723%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Hombres: Se cumple con la meta Mujeres: Se cumple con la meta	

**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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF					
Al de 31 de Diciembre de 2023 y al 31 de Diciembre 2022					
(Miles de Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	545,378	461,666	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	158,634	118,029
Efectivo	0	0	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	22,813	21,734
Bancos/Tesorería	545,378	461,666	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	18,861	3,093
Bancos/Dependencias y Otros	0	0	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	88,749	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	28,172	36,275
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	284,634	262,856	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39	56,927
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,148	42,713	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	17	32	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	40,127	37,549
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	279,469	220,111	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	40,127	37,549
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,123	11,802	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	425	440	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	998	1,719	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	21,393	9,337	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	307	307	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías para Venta	0	0	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Bienes en Tránsito	0	0	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Almacenes	69,874	45,335	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-44,125	-9,302	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-44,125	-8,258	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	0	-1,044	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF**  
 Al de 31 de Diciembre de 2023 y al 31 de Diciembre 2022  
 (Miles de Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Otros Activos Circulantes	0	0	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
Valores en Garantía	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	2,549
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	Ingresos por Clasificar	0	2,549
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	Recaudación por Participar	0	0
Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	Otros Pasivos Circulantes	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>878,884</b>	<b>772,357</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>198,761</b>	<b>158,127</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	27,738	172,908
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	280,043	343,099	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,677,065	5,829,180	Deuda Pública a Largo Plazo	300,588	340,715
Bienes Muebles	337,611	293,305	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	10,140
Activos Intangibles	8,306	8,183	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,385,014	-3,192,892	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	749	370			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>328,326</b>	<b>523,763</b>
Otros Activos no Circulantes	463,407	509,296	<b>Total del Pasivo</b>	<b>527,087</b>	<b>681,890</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>3,382,167</b>	<b>3,790,541</b>			
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,866,478	6,866,478
			Aportaciones	5,391,710	5,391,710
			Donaciones de Capital	240,315	240,315
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,234,453	1,234,453
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-3,132,514	-2,985,470
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-43,114	286,112
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,934,041	-2,146,976
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,155,359	-1,124,606
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>3,733,964</b>	<b>3,881,008</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>4,261,051</b>	<b>4,562,898</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>4,261,051</b>	<b>4,562,898</b>

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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF							
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (b)							
(Miles de Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2018	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)
<b>1. Deuda Pública (1=A+B)</b>	<b>378,263</b>	<b>49,434</b>	<b>86,982</b>	<b>0</b>	<b>340,715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)</b>	<b>37,548</b>	<b>49,434</b>	<b>46,856</b>	<b>0</b>	<b>40,127</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a1) Instituciones de Crédito	37,548	49,434	46,856	0	40,127	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)</b>	<b>340,715</b>	<b>0</b>	<b>40,127</b>	<b>0</b>	<b>300,588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b1) Instituciones de Crédito	340,715	0	40,127	0	300,588	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
<b>2. Otros Pasivos</b>	<b>303,627</b>	<b>2,070,484</b>	<b>2,187,739</b>	<b>0</b>	<b>186,372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)</b>	<b>681,890</b>	<b>2,119,918</b>	<b>2,274,722</b>	<b>0</b>	<b>527,087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Deuda Contingente 1 (informativo)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
<b>5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

## FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS - LDF

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO INFORME ANALITICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (b) (Miles de 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)
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's)</b> (A=a+b+c+d) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX  <b>B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)</b> a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX  <b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)</b>										

**FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF**

Balance Presupuestario - LDF Del 1 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023 en miles de pesos			
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
<b>A. Ingresos Totales</b>	<b>902,316</b>	<b>1,497,913</b>	<b>1,493,483</b>
A1. Ingresos de Libre Disposición	939,864	1,314,547	1,314,547
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	220,914	216,484
A3. Financiamiento Neto	(37,548)	(37,548)	(37,548)
<b>B. Egresos Presupuestarios</b>	<b>902,316</b>	<b>1,363,419</b>	<b>1,251,951</b>
B1. Gasto No Etiquetado (Sin incluir Amortización de la Deuda)	902,316	1,133,269	1,087,188
B2. Gasto Etiquetado (Sin incluir Amortización de la Deuda)	0	230,150	164,763
<b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C1. Remantes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
C2. Remantes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
<b>I. Balance Presupuestario</b>	<b>0</b>	<b>134,494</b>	<b>241,532</b>
<b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto</b>	<b>37,548</b>	<b>172,042</b>	<b>279,080</b>
<b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior</b>	<b>37,548</b>	<b>172,042</b>	<b>279,080</b>
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
<b>E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>47,950</b>	<b>48,741</b>	<b>48,741</b>
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	47,950	48,741	48,741
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
<b>IV. Balance Primario</b>	<b>85,498</b>	<b>220,783</b>	<b>327,821</b>
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
<b>F. Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
<b>G. Amortización de la Deuda</b>	<b>37,548</b>	<b>37,548</b>	<b>37,548</b>
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	37,548	37,548	37,548
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
<b>A3. Financiamiento Neto</b>	<b>(37,548)</b>	<b>(37,548)</b>	<b>(37,548)</b>
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	939,864	1,314,547	1,314,547
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	(37,548)	(37,548)	(37,548)
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	37,548	37,548	37,548
B1. Gasto No Etiquetado (Sin incluir Amortización de la Deuda)	902,316	1,133,269	1,087,188
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0.00
<b>V. Balance Presupuestario De Recursos Disponibles</b>	<b>0</b>	<b>143,730</b>	<b>189,811</b>
<b>VI. Balance Presupuestario De Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto</b>	<b>37,548</b>	<b>181,278</b>	<b>227,359</b>
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	220,914	216,484
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (Sin incluir Amortización de la Deuda)	0	230,150	164,763
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
<b>VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados</b>	<b>0</b>	<b>(9,236)</b>	<b>51,721</b>
<b>VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto</b>	<b>0</b>	<b>(9,236)</b>	<b>51,721</b>

**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 2023 al 31 de diciembre de 2023						
en miles de pesos						
Concepto	Ingreso					Diferencias
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos de Libre Disposición</b>						
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejora	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	928,822	34,552	963,373	1,177,383	1,177,383	248,561
E. Productos	10,800	0	10,800	42,326	42,326	31,526
F. Aprovechamientos	243	0	243	243	243	0
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
h4) Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	0	0	0	0	0	0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias y Asignaciones	0	0	0	0	0	0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	94,595	94,595	94,595	94,595	94,595
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	94,595	94,595	94,595	94,595	94,595
<b>I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>	<b>939,864</b>	<b>129,147</b>	<b>1,069,011</b>	<b>1,314,547</b>	<b>1,314,547</b>	<b>374,683</b>
<b>Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición</b>						
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF						
Del 1 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023						
en miles de pesos						
Concepto	Ingreso					Diferencias
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
<b>B. Convenios</b>	<b>0</b>	<b>289,732</b>	<b>289,732</b>	<b>220,914</b>	<b>216,484</b>	<b>216,484</b>
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
b2) Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
b3) Convenios de Reasignación	0	289,732	289,732	220,914	216,484	216,484
b4) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
<b>C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)</b>	<b>0</b>	<b>289,732</b>	<b>289,732</b>	<b>220,914</b>	<b>216,484</b>	<b>216,484</b>
<b>III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)</b>	<b>851,371</b>	<b>418,878</b>	<b>1,358,743</b>	<b>1,535,461</b>	<b>1,531,031</b>	<b>591,167</b>
<b>DATOS INFORMATIVOS</b>						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

**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 2023 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. NO ETIQUETADO</b>	<b>939,864</b>	<b>326,754</b>	<b>1,266,619</b>	<b>1,170,817</b>	<b>1,124,736</b>	<b>95,801</b>
<b>A. SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>404,323</b>	<b>0</b>	<b>404,323</b>	<b>403,254</b>	<b>383,037</b>	<b>1,069</b>
a1) Remuneraciones al personal de carácter permanente	136,440	-3,336	133,104	133,095	133,086	9
a2) Remuneraciones al personal de carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones adicionales y especiales	129,092	5,921	135,013	134,497	115,221	516
a4) Seguridad social	45,101	2,154	47,255	47,125	47,125	130
a5) Otras prestaciones sociales y económicas	57,999	-3,589	54,410	54,050	53,157	360
a6) Previsiones	8,569	-8,530	39	0.00	0.00	39
a7) Pago de estímulos a servidores públicos	27,122	7,381	34,503	34,488	34,448	15
<b>B. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>111,337</b>	<b>8,631</b>	<b>119,968</b>	<b>117,767</b>	<b>110,803</b>	<b>2,201</b>
b1) Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	10,246	-2,249	7,998	7,983	7,976	14
b2) Alimentos y utensilios	529	239	768	707	707	61
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y artículos de construcción y de reparación	45,881	-2,324	43,557	43,522	43,394	36
b5) Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	16,277	2,471	18,748	18,653	16,627	95
b6) Combustibles, lubricantes y aditivos	17,356	5,766	23,122	22,382	21,511	740
b7) Vestuario, blancos, prendas de protección personal y artículos deportivos	12,389	-2,516	9,872	9,837	5,958	35
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, refacciones y accesorios menores	8,659	7,244	15,903	14,684	14,631	1,219
<b>C. SERVICIOS GENERALES</b>	<b>230,436</b>	<b>220,999</b>	<b>451,435</b>	<b>424,271</b>	<b>418,077</b>	<b>27,165</b>
c1) Servicios Básicos	118,237	5,741	123,978	120,653	120,649	3,325
c2) Servicios de arrendamiento	14,959	12,748	27,707	26,743	26,580	964
c3) Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	22,212	34,778	56,989	50,308	48,159	6,681
c4) Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,275	1,880	9,155	8,954	8,954	201
c5) Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	40,549	122,046	162,594	148,631	148,622	13,964
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	13,410	13,410	11,561	10,117	1,848
c7) Servicios de traslado y viáticos	2,410	-554	1,855	1,803	1,803	52
c8) Servicios oficiales	1,712	-732	980	980	980	0
c9) Otros servicios generales	23,083	31,684	54,767	54,637	52,213	130
<b>D. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Convenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b>						
<b>Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto</b>						
<b>Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2023</b>						
<b>(Miles de pesos)</b>						
<b>Concepto</b>	<b>Egresos</b>					<b>Subejercicio</b>
	<b>Aprobado</b>	<b>Ampliaciones / (Reducciones)</b>	<b>Modificado</b>	<b>Devengado</b>	<b>Pagado</b>	
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>E. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>37,543</b>	<b>30,129</b>	<b>67,673</b>	<b>61,381</b>	<b>55,846</b>	<b>6,292</b>
e1) Mobiliario y equipo de administración	5,570	2,244	7,814	7,241	7,230	573
e2) Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	122	122	105	105	17
e3) Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y equipo de transporte	0	25,258	25,258	22,069	22,069	3,189
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, otros equipos y herramientas	31,650	2,829	34,479	31,966	26,442	2,513
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos intangibles	324	-324	0	0	0	0
<b>F. INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>70,727</b>	<b>66,200</b>	<b>136,927</b>	<b>77,855</b>	<b>70,684</b>	<b>59,072</b>
f1) Obra pública en bienes de dominio público	70,727	59,599	130,326	77,855	70,684	52,470
f2) Obra pública en bienes propios	0	6,601	6,601	0	0	6,601
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>G. INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>H. PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>I. DEUDA PÚBLICA</b>	<b>85,498</b>	<b>794</b>	<b>86,292</b>	<b>86,289</b>	<b>86,289</b>	<b>3</b>
i1) Amortización de la deuda pública	37,548	0	37,548	37,548	37,548	0
i2) Intereses de la deuda pública	46,800	794	47,594	47,594	47,594	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda	1,150	0	1,150	1,147	1,147	3
i5) Costos por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
<b>II. ETIQUETADO</b>	<b>0</b>	<b>361,671</b>	<b>361,671</b>	<b>230,150</b>	<b>164,763</b>	<b>131,521</b>
<b>A. SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a1) Remuneraciones al personal de carácter permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al personal de carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones adicionales y especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras prestaciones sociales y económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b>						
<b>Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto</b>						
<b>Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2023</b>						
<b>(Miles de pesos)</b>						
<b>Concepto</b>	<b>Egresos</b>					<b>Subejercicio</b>
	<b>Aprobado</b>	<b>Ampliaciones / (Reducciones)</b>	<b>Modificado</b>	<b>Devengado</b>	<b>Pagado</b>	
<b>B. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>0</b>	<b>1,091</b>	<b>1,091</b>	<b>819</b>	<b>819</b>	<b>272</b>
b1) Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	0	196	196	174	174	22
b2) Alimentos y utensilios	0	55	55	0	0	55
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y artículos de construcción y de reparación	0	20	20	15	15	5
b5) Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	0	679	679	586	586	94
b6) Combustibles, lubricantes y aditivos	0	23	23	23	23	0
b7) Vestuario, blancos, prendas de protección personal y artículos deportivos	0	59	59	4	4	55
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, refacciones y accesorios menores	0	58	58	17	17	41
<b>C. SERVICIOS GENERALES</b>	<b>0</b>	<b>163</b>	<b>163</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	<b>70</b>
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	0	141	141	77	77	64
c4) Servicios financieros, bancarios y comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de traslado y viáticos	0	21	21	16	16	5
c8) Servicios oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros servicios generales	0	1	1	0	0	1
<b>D. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Convenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>E. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>0</b>	<b>291</b>	<b>291</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	<b>31</b>
e1) Mobiliario y equipo de administración	0	10	10	9	9	1
e2) Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	77	77	75	75	1
e3) Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y equipo de transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	204	204	176	176	28
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>F. INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0</b>	<b>360,127</b>	<b>360,127</b>	<b>228,978</b>	<b>163,592</b>	<b>131,149</b>
f1) Obra pública en bienes de dominio público	0	360,127	360,127	228,978	163,592	131,149
f2) Obra pública en bienes propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>G. INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>H. PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b> Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2023 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>I. DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
i1) Amortización de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda	0	0	0	0	0	0
i5) Costos por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total de Egresos</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

**FORMATO 6B ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO  
DE EGRESOS DETALLADO LDF**

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 2023						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>NO ETIQUETADO</b>	<b>939,864</b>	<b>326,754</b>	<b>1,266,619</b>	<b>1,170,817</b>	<b>1,124,736</b>	<b>95,801</b>
A. Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	198,003	135,282	333,286	268,240	257,727	65,046
B. Secretaría Particular	1,308	1,431	2,739	2,736	2,702	2
C. Secretaría Técnica	1,777	141	1,918	1,896	1,798	22
D. Órgano Interno de Control	3,981	(679)	3,303	3,294	3,142	8
E. Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	18,599	(5,176)	13,424	13,392	12,638	32
F. Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	261,616	99,146	360,762	347,036	334,689	13,726
G. Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	48,743	6,566	55,309	53,929	52,681	1,380
H. Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	30,882	3,425	34,307	32,876	31,349	1,432
I. Gerencia del Organismo Operador Cozumel	73,342	7,925	81,267	78,633	74,906	2,634
J. Gerencia del Organismo Operador de Tulum	65,288	39,629	104,917	100,751	96,789	4,167
K. Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	33,225	29,032	62,257	59,363	58,393	2,894
L. Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	12,671	(2,808)	9,863	9,821	9,271	42
M. Gerencia del Organismo Operador Bacalar	41,994	10,294	52,289	50,501	49,139	1,788
N. Delegación Solidaridad	4,339	(203)	4,136	4,095	3,905	41
O. Subdirección General y Mejora Regulatoria	3,641	(355)	3,286	3,196	2,807	90
P. Coordinación de Planeación	3,109	(361)	2,748	2,717	2,630	31
Q. Coordinación de Operación	3,298	997	4,295	4,239	4,124	55
R. Coordinación de Construcción	5,038	(172)	4,866	4,763	4,588	103
S. Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	11,207	403	11,610	10,993	9,110	617
T. Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	5,480	(1,554)	3,926	3,805	3,690	121
U. Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	2,418	1,391	3,809	3,769	3,657	40
V. Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	1,197	1,655	2,851	2,792	2,746	60
W. Dirección de Productividad y Calidad	2,835	(329)	2,506	2,503	2,388	4
X. Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	1,746	(81)	1,665	1,659	1,574	6
Y. Dirección de Fortalecimiento Técnico	3,413	(621)	2,792	2,761	2,603	31
Z. Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,910	(367)	1,543	1,512	1,452	31
AA. Dirección de Planeación de Infraestructura	4,510	(317)	4,193	4,170	3,954	22
BB. Dirección de Planeación Financiera	3,079	(404)	2,676	2,651	2,497	25
CC. Dirección de Gestión Ambiental	1,775	(63)	1,712	1,692	1,606	20
DD. Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	1,607	27	1,634	1,621	1,527	13
EE. Dirección de Normatividad de Obra Pública	2,594	(1,278)	1,317	1,286	1,224	31
FF. Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	3,698	(303)	3,395	3,356	3,182	39
GG. Dirección de Administración de Obra Pública	4,190	275	4,465	4,431	4,194	34
HH. Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	4,699	(807)	3,891	3,854	3,629	37
II. Dirección de Recursos Humanos	9,812	79	9,891	9,770	8,959	121
JJ. Dirección de Recursos Financieros	6,388	(89)	6,299	6,275	5,715	24
KK. Dirección de Contabilidad	6,423	491	6,914	6,768	6,470	146
LL. Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	24,130	2,240	26,369	26,172	25,035	197
MM. Dirección de Informática y Telecomunicaciones	3,932	4,217	8,149	7,887	7,651	262
NN. Dirección de Seguimiento y Control	1,798	(1,578)	221	213	208	8
OO. Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	1,609	(94)	1,516	1,506	1,415	10
PP. Dirección de Estadística e Información Comercial	1,551	457	2,008	2,002	1,886	6

<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b>						
<b>Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa</b>						
<b>Del 1 de ENERO al 31 de DICIEMBRE del 2023</b>						
<b>(Miles de Pesos)</b>						
<b>Concepto</b>	<b>Egresos</b>					<b>Subejercicio</b>
	<b>Aprobado</b>	<b>Ampliaciones / (Reducciones)</b>	<b>Modificado</b>	<b>Devengado</b>	<b>Pagado</b>	
QQ. Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	1,701	(75)	1,627	1,513	1,419	113
RR. Dirección de Grandes Consumidores	1,419	(127)	1,292	1,268	1,197	24
SS. Dirección Jurídica	2,828	(579)	2,249	2,242	2,120	7
TT. Dirección de Patrimonio Inmobiliario	1,735	(17)	1,718	1,716	1,626	2
UU. Dirección de Comunicación Social	2,030	(182)	1,848	1,827	1,737	21
VV. Dirección de Participación Social	2,515	(121)	2,394	2,388	2,260	6
WW. Dirección de Cultura Hídrica	4,778	387	5,166	4,938	4,727	228
<b>ETIQUETADO</b>	<b>0</b>	<b>361,671</b>	<b>361,671</b>	<b>230,150</b>	<b>164,763</b>	<b>131,521</b>
A. Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	0	361,151	361,151	229,777	164,390	131,374
B. Secretaría Particular	0	0	0	0	0	0
C. Secretaría Técnica	0	0	0	0	0	0
D. Órgano Interno de Control	0	0	0	0	0	0
E. Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	0	0	0	0	0	0
F. Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	0	0	0	0	0	0
G. Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	0	0	0	0	0	0
H. Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	0	0	0	0	0	0
I. Gerencia del Organismo Operador Cozumel	0	0	0	0	0	0
J. Gerencia del Organismo Operador de Tulum	0	0	0	0	0	0
K. Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	0	0	0	0	0	0
L. Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	0	0	0	0	0	0
M. Gerencia del Organismo Operador Bacalar	0	0	0	0	0	0
N. Delegación Solidaridad	0	0	0	0	0	0
O. Subdirección General y Mejora Regulatoria	0	0	0	0	0	0
P. Coordinación de Planeación	0	0	0	0	0	0
Q. Coordinación de Operación	0	0	0	0	0	0
R. Coordinación de Construcción	0	0	0	0	0	0
S. Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	0	0	0	0	0	0
T. Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	0	0	0	0	0	0
U. Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	0	0	0	0	0	0
V. Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	0	0	0	0	0	0
W. Dirección de Productividad y Calidad	0	0	0	0	0	0
X. Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	0	0	0	0	0	0
Y. Dirección de Fortalecimiento Técnico	0	0	0	0	0	0
Z. Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	0	0	0	0	0	0
AA. Dirección de Planeación de Infraestructura	0	0	0	0	0	0
BB. Dirección de Planeación Financiera	0	0	0	0	0	0
CC. Dirección de Gestión Ambiental	0	0	0	0	0	0
DD. Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	0	0	0	0	0	0
EE. Dirección de Normatividad de Obra Pública	0	0	0	0	0	0
FF. Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	0	0	0	0	0	0
GG. Dirección de Administración de Obra Pública	0	0	0	0	0	0
HH. Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	0	0	0	0	0	0
II. Dirección de Recursos Humanos	0	0	0	0	0	0
JJ. Dirección de Recursos Financieros	0	0	0	0	0	0
KK. Dirección de Contabilidad	0	0	0	0	0	0
LL. Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	0	0	0	0	0	0
MM. Dirección de Informática y Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0

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 2023						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
NN. Dirección de Seguimiento y Control	0	0	0	0	0	0
OO. Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	0	0	0	0	0	0
PP. Dirección de Estadística e Información Comercial	0	0	0	0	0	0
QQ. Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	0	0	0	0	0	0
RR. Dirección de Grandes Consumidores	0	0	0	0	0	0
SS. Dirección Jurídica	0	0	0	0	0	0
TT. Dirección de Patrimonio Inmobiliario	0	0	0	0	0	0
UU. Dirección de Comunicación Social	0	0	0	0	0	0
VV. Dirección de Participación Social	0	0	0	0	0	0
WW. Dirección de Cultura Hídrica	0	520	520	373	373	147
<b>Total del Gasto:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 en miles de pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. NO ETIQUETADO</b>	<b>939,864</b>	<b>326,754</b>	<b>1,266,619</b>	<b>1,170,817</b>	<b>1,124,736</b>	<b>95,801</b>
<b>A. Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social</b>	<b>854,366</b>	<b>325,960</b>	<b>1,180,326</b>	<b>1,084,528</b>	<b>1,038,447</b>	<b>95,798</b>
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	854,366	325,960	1,180,326	1,084,528	1,038,447	95,798
b3) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b4) Educación	0	0	0	0	0	0
b5) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b6) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos económicos	0	0	0	0	0	0
<b>D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>85,498</b>	<b>794</b>	<b>86,292</b>	<b>86,289</b>	<b>86,289</b>	<b>3</b>
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	85,498	794	86,292	86,289	86,289	3
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre	0	0	0	0	0	0
d3) Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d4) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d5) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>II. ETIQUETADO</b>	<b>0</b>	<b>361,671</b>	<b>361,671</b>	<b>230,150</b>	<b>164,763</b>	<b>131,521</b>
<b>A. Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 en miles de pesos						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social</b>	<b>0</b>	<b>361,671</b>	<b>361,671</b>	<b>230,150</b>	<b>164,763</b>	<b>131,521</b>
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	361,671	361,671	230,150	164,763	131,521
b3) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b4) Educación	0	0	0	0	0	0
b5) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b6) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos económicos	0	0	0	0	0	0
<b>D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre	0	0	0	0	0	0
d3) Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d4) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d5) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto:</b>	<b>939,864</b>	<b>688,425</b>	<b>1,628,289</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,289,499</b>	<b>227,322</b>

**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 2023						
(Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado</b>	<b>404,323</b>	<b>0</b>	<b>404,323</b>	<b>403,254</b>	<b>383,037</b>	<b>1,069</b>
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	404,323	0	404,323	403,254	383,037	1,069
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto en Servicios Personales</b>	<b>404,323</b>	<b>0</b>	<b>404,323</b>	<b>403,254</b>	<b>383,037</b>	<b>1,069</b>

## ANEXO 3-GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE 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 Municipios							
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023							
Indicadores de Observancia (c)	Implementación			Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)					
<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>							
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>							
<b>1 Balance Presupuestario Sostenible (j)</b>							
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto o de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
<b>NO APLICA</b>							
b.	Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)</b>							
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto o de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
<b>NO APLICA</b>							
b.	Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
<b>3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)</b>							
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	-
b.	Aprobado	Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46	-

							de la LDF	
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF				pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
<b>Recursos destinados a la atención de desastres naturales</b>								
<b>4</b>								
<b>a.</b> Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1	Aprobado	Reporte Trim. Formato 6				pesos	Art. 9 de la LDF	
<b>NO APLICA</b>								
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	
<b>5</b>								
<b>Techo para servicios personales (q)</b>								
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6				pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
<b>NO APLICA</b>								
b.	Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 d)				pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
<b>6</b>								
<b>Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)</b>								
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos				pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
<b>7</b>								
<b>Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)</b>								
a.	Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos				pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	-

b.	Aprobado		Reporte Trím. 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>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>								
<b>1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos</b>								LEY DE INGRESOS:
a.	Objetivos, 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	-
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo</b>								
a.	Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	
b.	Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de		Iniciativa de Ley de Ingresos o				Art. 6 y 19 de la LDF	

	Recursos Disponibles negativo (z)		Proyecto de Presupuestado de Egresos					
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 Presupuestado de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	
d.	Informe de Trazabilidad sobre el cumplimiento de las acciones para regular el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública				Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>NO APLICA</b>								
<b>3 Servicios Personales</b>								
a.	Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuestado 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 Presupuestado de Egresos				Art. 10 y 21 de la LDF	
<b>INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO</b>								
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>								
<b>1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición</b>								
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>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>								
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	-

Análisis de conveniencia y análisis de 2 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
<b>INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA</b>								
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>								
<b>1 Obligaciones a Corto Plazo</b>								
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

**NO APLICA**

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

<b>COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO</b> <b>Relación de cuentas bancarias productivas específicas</b> <b>Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023</b>		
<b>Fondo, Programa o Convenio</b>	<b>Institución Bancaria</b>	<b>Número de Cuenta</b>
PAGO DE OBRAS/ DESINFECCIÓN FEDERAL 2022	SANTANDER	18000228309
PAGO DE OBRAS/ E005 CAPACITACIÓN AMBIENTAL Y DESARROLLO SUSTENTABLE EN RELACION A LAS ACCIONES DE CULTURA DEL AGUA 2022	SANTANDER	18000229488
PAGO DE OBRAS/(PROAGUA) FEDERAL 2022	SANTANDER	18000226325
PAGO DE OBRAS/(PROAGUA) ESTATAL FISE 2022	SANTANDER	18000227058
PAGO DE OBRAS/(PROAGUA) ESTATAL FAFEF 2022	SANTANDER	18000230531
PAGO DE OBRAS/ PRODDER FEDERAL 2022	SANTANDER	18000234473
PAGO DE OBRAS/ PROSANEAR FEDERAL 2022	SANTANDER	18000234487
PAGO DE OBRAS/ PROSANEAR ESTATAL FISE 2022	SANTANDER	18000237696
PAGO DE OBRAS/ PROSANEAR ESTATAL FAFEF 2022	SANTANDER	18000237682
PAGO DE OBRAS/FAFEF 2023 OBRA COZUMEL	SANTANDER	18000254661
PAGO DE OBRAS/E005 CULTURA DEL AGUA 2023	SANTANDER	18000258160
PAGO DE OBRAS/PROAGUA FEDERAL 2023	SANTANDER	18000260115
PAGO DE OBRAS/PROAGUA ESTATAL FISE 2023	SANTANDER	18000260086
PAGO DE OBRAS/PROAGUA DESINFECCIÓN FEDERAL 2023	SANTANDER	18000261675
PAGO DE OBRAS/FAFEF-DOS AGUADAS 2023	SANTANDER	18000265450
PAGO DE OBRAS/PRODDER FEDERAL 2023	SANTANDER	18000269404
PAGO DE OBRAS/PROSANEAR FEDERAL 2023	SANTANDER	18000269421
PAGO DE OBRAS/PROSANEAR FAFEF 2023	SANTANDER	18000269435
PAGO DE OBRAS/PROSANEAR FISE 2023	SANTANDER	18000269449
PAGO DE OBRAS/PROSANEAR ESTATAL FISE 2023	SANTANDER	18000269418
PAGO DE OBRAS/PRODDER ESTATAL FAFEF 2023	SANTANDER	18000270861

**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/Relaci%C3%B3n%20de%20bienes%20muebles%20CUENTA%20PUBLICA-2023.pdf>

**LINK DE LA RELACION DE LOS BIENES INMUEBLES**

<https://www.capa.gob.mx/capa/normas/Relaci%C3%B3n%20de%20bienes%20inmuebles%20CUENTA%20PUBLICA2023.pdf>

## **RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES 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 2023 (Miles de Pesos)		
Concepto	Devengado	Integración (Devengado / total de Devengado)
<b>Ramo 16.- Medio ambiente y recursos naturales</b>	<b>70,189</b>	<b>32%</b>
PROAGUA 2023 Acciones de Desinfección de Agua	1,024	0%
PROAGUA 2023 Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Localidades Rurales	21,271	10%
PROAGUA 2023 Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Localidades Urbanas	21,687	10%
Programa E005 Capacitación Ambiental y Desarrollo Sustentable, en relación a las Acciones de Cultura del Agua 2023	520	0%
Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2023	3,181	1%
Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR) 2023	22,507	10%
<b>Ramo 33.- Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios</b>	<b>150,725</b>	<b>68%</b>
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE) 2023	59,677	27%
Rendimientos Financieros generados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2023	9,083	4%
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2023	81,965	37%
<b>Total del Gasto</b>	<b>220,914</b>	<b>100%</b>

\* Programas y Convenios Federales autorizados en el ejercicio 2023, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

**GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo				
Gastos Por Aportaciones Especiales Federales*				
Ejercicio 2023				
(Miles de Pesos)				
Concepto	Saldo del Devengado	Saldo Ejercido	Saldo Pagado	Total
<b>Ramo 16.- Medio ambiente y recursos naturales</b>	<b>0</b>	<b>5,275</b>	<b>32,949</b>	<b>38,224</b>
PROAGUA 2023 Acciones de Desinfección de Agua	0	0	799	799
PROAGUA 2023 Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Localidades Rurales	0	2,703	15,649	18,352
PROAGUA 2023 Acciones de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Localidades Urbanas		2,572	16,128	18,701
Programa E005 Capacitación Ambiental y Desarrollo Sustentable, en relación a las Acciones de Cultura del Agua 2023	0	0	373	373
Programa de Devolución de Derechos (PRODDER) 2023	0	0	0	0
Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (PROSANEAR) 2023	0	0	0	0
<b>Ramo 33.- Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios</b>	<b>0</b>	<b>60,112</b>	<b>69,798</b>	<b>129,909</b>
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE) 2023	0	21,874	29,546	51,420
Rendimientos Financieros generados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2023	0	7,830	0	7,830
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) 2023	0	30,407	40,252	70,660
<b>Total del Gasto</b>	<b>0</b>	<b>65,387</b>	<b>102,747</b>	<b>168,133</b>

\* Programas y Convenios Federales autorizados en el ejercicio 2023, 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 2023	
(Miles de pesos)	
Concepto	2023
<b>Ingresos</b>	
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	1,177,383
Productos	42,326
Aprovechamientos	243
Ingresos por ventas de bienes y servicios	0
Participaciones y Aportaciones	220,914
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	94,595
Endeudamiento interno	0
<b>Suma de ingresos</b>	<b>1,535,461</b>
Concepto	2023
<b>Egresos</b>	
Servicios personales	403,254
Materiales y suministros	118,586
Servicios generales	424,363
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	61,641
Inversión pública	306,834
Inversiones financieras y otras provisiones	0
Participaciones y aportaciones	0
Deuda pública	86,289
<b>Suma de egresos</b>	<b>1,400,967</b>
<b>Superávit del ejercicio</b>	<b>134,494</b>

\* El Presupuesto de Egresos incluye la ejecución de remanentes de ejercicios anteriores.

**ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.**

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS CON BASE EN RECAUDADO Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2023		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0	0	0	0	0%	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0%	0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0%	0%
Derechos	1,011,391	928,822	1,177,383	248,561	27%	11%
Productos	17,281	10,800	42,326	31,526	292%	134%
Corriente	17,281	10,800	42,326	31,526	292%	134%
Capital	0	0	0	0	0%	0%
Aprovechamientos	299	243	243	0	0%	-23%
Corriente	299	243	243	0	0%	-23%
Capital	0	0	0	0	0%	0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0%	0%
Participaciones y Aportaciones	225,514	0	216,484	216,484	0%	-8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	94,595	94,595	0%	0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	60,204	0	0	0	0%	-100%
<b>TOTALES</b>	<b>1,314,690</b>	<b>939,864</b>	<b>1,531,031</b>	<b>591,167</b>	<b>62.9%</b>	<b>11.1%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

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 DE INGRESOS CON BASE EN RECAUDADO Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2023		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
<b>TOTALES</b>	<b>1,314,690</b>	<b>939,864</b>	<b>1,531,031</b>	<b>591,167</b>	<b>63%</b>	<b>11%</b>
Ingresos del Gobierno	1,314,690	939,864	1,531,031	591,167	63%	11%
Impuestos	0	0	0	0	0%	0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0%	0%
Derechos	1,011,391	928,822	1,177,383	248,561	27%	11%
Productos	17,281	10,800	42,326	31,526	292%	134%
Corriente	17,281	10,800	42,326	31,526	292%	134%
Capital	0	0	0	0	0%	0%
Aprovechamientos	299	243	243	0	0%	-23%
Corriente	299	243	243	0	0%	-23%
Capital	0	0	0	0	0%	0%
Participaciones y Aportaciones	225,514	0	216,484	216,484	0%	-8%
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	60,204	0	94,595	94,595	0%	50%
Ingresos del Organismos y Empresas	0	0	0	0	0%	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	0	0	0	0	0%	0%
Productos	0	0	0	0	0%	0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0%	0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0%	0%
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0%	0%
<b>TOTALES</b>	<b>1,314,690</b>	<b>939,864</b>	<b>1,531,031</b>	<b>591,167</b>	<b>62.9%</b>	<b>11.1%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. 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 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
<b>Servicios Personales</b>	<b>375,724</b>	<b>404,323</b>	<b>403,254</b>	<b>-1,069</b>	<b>-0.3%</b>	<b>2.4%</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	117,672	136,440	133,095	-3,345	-2.5%	7.9%
Dietas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Haberes	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Sueldos Base al Personal Permanente	117,672	136,440	133,095	-3,345	-2.5%	7.9%
Remuneraciones por Adscripción Laboral en el Extranjero	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Honorarios Asimilables a Salarios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Sueldos Base al Personal Eventual	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Retribuciones por Servicios de Carácter Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Retribución a los Representantes de los Trabajadores y de los						
Patrones en la Junta de Conciliación y Arbitraje	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	128,107	129,092	134,497	5,404	4.2%	0.2%
Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados	30,177	24,093	26,382	2,289	9.5%	-16.6%
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	53,700	59,465	60,621	1,156	1.9%	7.7%
Horas Extraordinarias	6,948	6,884	8,625	1,741	25.3%	18.4%
Compensaciones	37,282	38,650	38,869	218	0.6%	-0.5%
Sobre haberes	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones de Técnico, de Mando, por Comisión, de Vuelo y de						
Técnico Especial	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Honorarios Especiales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Participaciones por Vigilancia en el Cumplimiento de las Leyes y						
Custodia de Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguridad Social	43,395	45,101	47,125	2,024	4.5%	3.6%
Aportaciones de Seguridad Social	19,121	20,147	20,295	149	0.7%	1.3%
Aportaciones a Fondos de Vivienda	10,319	10,337	10,846	509	4.9%	0.3%
Aportaciones al Sistema para el Retiro	11,262	11,420	13,153	1,733	15.2%	11.4%
Aportaciones para Seguros	2,693	3,197	2,830	-366	-11.5%	0.3%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	50,906	57,999	54,050	-3,950	-6.8%	1.3%
Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	5,650	6,548	6,381	-168	-2.6%	7.8%
Indemnizaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Prestaciones y Haberes de Retiro	233	325	544	220	67.7%	122.6%
Prestaciones Contractuales	42,214	48,277	43,414	-4,862	-10.1%	-1.9%
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	62	69	64	-5	-6.8%	-2.3%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,746	2,781	3,646	865	31.1%	26.7%
Previsiones	0	8,569	0	-8,569	-100.0%	0.0%
Previsiones de Carácter Laboral, Económica y de Seguridad Social	0	8,569	0	-8,569	-100.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	35,643	27,122	34,488	7,366	27.2%	-7.7%
Estímulos	35,643	27,122	34,488	7,366	27.2%	-7.7%
Recompensas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>100,380</b>	<b>111,337</b>	<b>118,586</b>	<b>7,250</b>	<b>6.5%</b>	<b>12.7%</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos						
Oficiales	9,736	10,246	8,157	-2,089	-20.4%	-20.1%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	3,706	3,558	5,297	1,739	48.9%	36.4%
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	7	8	3	-6	-67.1%	-64.7%
Material Estadístico y Geográfico	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la						
Información y Comunicaciones	2,453	2,612	1,618	-994	-38.0%	-37.1%
Material Impreso e Información Digital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Material de Limpieza	3,471	4,068	974	-3,095	-76.1%	-73.2%
Materiales y Útiles de Enseñanza	99	0	266	266	0.0%	157.4%
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Alimentos y Utensilios	549	529	707	178	33.6%	22.8%
Productos Alimenticios para Personas	544	525	686	162	30.8%	20.3%

**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**CON BASE EN DEVENGADO**  
 Clasificación por Objeto del Gasto  
 Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
 (Miles de Pesos)

Concepto	2022		2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Aprobado	Importe	%	%
Productos Alimenticios para Animales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Utensilios para el Servicio de Alimentación	5	4	20	16	16	367.1%	293.3%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales adquiridos como							
Materia Prima	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Insumos Textiles adquiridos como Materia Prima	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos de Papel, Cartón e Impresos adquiridos como Materia							
Prima	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus Derivados							
adquiridos como Materia Prima	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio adquiridos							
como Materia Prima	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos Metálicos y a base de Minerales No Metálicos adquiridos							
como Materia Prima	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos de Cuero, Piel, Plástico y Hule adquiridos como Materia							
Prima	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Mercancías adquiridas para su Comercialización	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	47,126	45,881	43,537	-2,344	-5.1%	-11.8%	
Productos Minerales No Metálicos	346	231	527	296	128.1%	45.4%	
Cemento y Productos de Concreto	150	116	164	48	41.8%	4.4%	
Cal, Yeso y Productos de Yeso	34	6	44	38	696.2%	24.5%	
Madera y Productos de Madera	107	50	948	898	1814.9%	742.6%	
Vidrio y Productos de Vidrio	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Material Eléctrico y Electrónico	15,228	15,517	9,239	-6,278	-40.5%	-42.1%	
Artículos Metálicos para la Construcción	15,476	13,161	18,549	5,387	40.9%	14.4%	
Materiales Complementarios	82	52	150	98	188.8%	74.6%	
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	15,704	16,749	13,917	-2,832	-16.9%	-15.4%	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	12,728	16,277	19,238	2,962	18.2%	44.2%	
Productos Químicos Básicos	12	15	72	57	372.9%	453.4%	
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	26	14	24	10	73.9%	-12.5%	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	2	542	4	-538	-99.3%	57.5%	
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	0	619	0	-619	-100.0%	0.0%	
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	0	1,000	297	-703	-70.3%	0.0%	
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	0	0	0	0	0.0%	-100.0%	
Otros Productos Químicos	12,687	14,086	18,841	4,755	33.8%	41.7%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	17,105	17,356	22,405	5,049	29.1%	25.0%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	17,105	17,356	22,405	5,049	29.1%	25.0%	
Carbón y sus Derivados	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	9,446	12,389	9,841	-2,547	-20.6%	-0.6%	
Vestuario y Uniformes	3,109	5,298	3,879	-1,419	-26.8%	19.1%	
Prendas de Seguridad y Protección Personal	6,337	7,090	5,962	-1,128	-15.9%	-10.2%	
Artículos Deportivos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Productos Textiles	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Sustancias y Materiales Explosivos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Materiales de Seguridad Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Prendas de Protección para Seguridad Pública y Nacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,689	8,659	14,701	6,042	69.8%	280.2%	
Herramientas Menores	386	1,323	1,214	-110	-8.3%	199.7%	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	152	75	68	-7	-9.3%	-57.6%	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de							
Administración, Educacional y Recreativo	52	5	20	16	337.5%	-62.7%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y							
Tecnologías de la Información	159	180	534	354	196.2%	220.6%	
Refacciones y Accesorios Menores de Instrumental Médico y de							
Laboratorio	0	0	0	0	0.0%	-100.0%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	850	6,128	4,233	-1,895	-30.9%	375.1%	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Defensa y							
Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	2,090	948	8,629	7,681	810.0%	293.9%	
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	0	0	4	4	0.0%	0.0%	
<b>Servicios Generales</b>	<b>239,698</b>	<b>230,436</b>	<b>424,363</b>	<b>193,927</b>	<b>84.2%</b>	<b>68.9%</b>	
Servicios Básicos	113,491	118,237	120,653	2,416	2.0%	1.4%	
Energía Eléctrica	112,255	116,937	119,445	2,508	2.1%	1.5%	

**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CON BASE EN DEVENGADO  
Clasificación por Objeto del Gasto  
Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)**

Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gas	0	1	0	-1	-100.0%	-100.0%
Agua	33	67	26	-40	-60.5%	-22.7%
Telefonía Tradicional	667	687	673	-14	-2.0%	-3.7%
Telefonía Celular	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	459	479	417	-62	-12.9%	-13.4%
Servicios Postales y Telegráficos	78	66	92	26	38.6%	12.3%
Servicios Integrales y Otros Servicios	0	0	0	0	0.0%	-100.0%
Servicios de Arrendamiento	15,664	14,959	26,743	11,784	78.8%	62.9%
Arrendamiento de Terrenos	1,470	1,470	6,506	5,036	342.6%	322.3%
Arrendamiento de Edificios	1,598	1,730	1,810	80	4.6%	8.1%
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativa	2,499	2,680	2,901	220	8.2%	10.7%
Arrendamiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Arrendamiento de Equipo de Transporte	683	75	1,008	933	1243.7%	40.9%
Arrendamiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,392	9,003	13,920	4,917	54.6%	41.4%
Arrendamiento de Activos Intangibles	1	0	573	573	0.0%	50174.1%
Arrendamiento Financiero	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Arrendamientos	22	0	25	25	0.0%	8.1%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	14,635	22,212	50,385	28,173	126.8%	228.5%
Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	4,853	2,735	2,775	40	1.4%	-45.5%
Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	3,894	3,549	21,391	17,842	502.7%	424.2%
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	92	8,000	4,607	-3,393	-42.4%	4693.1%
Servicios de Capacitación	1,057	3,370	170	-3,200	-94.9%	-84.6%
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	0	116	0	-116	-100.0%	0.0%
Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión	4,708	4,442	21,150	16,709	376.2%	328.6%
Servicios de Protección y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Vigilancia	0	0	292	292	0.0%	0.0%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	31	0	0	0	0.0%	-100.0%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,227	7,275	8,954	1,679	23.1%	18.2%
Servicios Financieros y Bancarios	2,022	2,067	3,069	1,002	48.5%	44.8%
Servicios de Cobranza, Investigación Crediticia y Similar	2,970	3,276	3,487	211	6.4%	12.0%
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguros de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguro de Bienes Patrimoniales	1,754	1,556	2,009	453	29.1%	9.3%
Almacenaje, Envase y Embalaje	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Fletes y Maniobras	263	182	74	-108	-59.6%	-73.3%
Comisiones por Ventas	218	179	265	86	47.9%	16.2%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales	0	15	50	35	234.6%	31830.8%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	68,989	40,549	148,631	108,082	266.5%	105.6%
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	48,349	16,469	69,792	53,323	323.8%	37.7%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativa	41	2	18	16	822.5%	-56.8%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	38	3	66	64	2256.4%	67.6%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1	0	0	0	0.0%	-100.0%
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	4,578	5,467	5,966	500	9.1%	24.3%
Reparación y Mantenimiento de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,627	17,653	43,103	25,450	144.2%	201.8%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	0	820	17,367	16,547	2017.9%	0.0%
Servicios de Jardinería y Fumigación	2,355	135	12,318	12,183	9024.1%	399.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	11,561	11,561	0.0%	0.0%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	0	0	11,561	11,561	0.0%	0.0%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Creatividad, Preproducción y Producción de Publicidad, excepto Internet	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Revelado de Fotografías	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de la Industria Filmica, del Sonido y del Video	0	0	0	0	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 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)

Concepto	2022		2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Aprobado	Importe	%	%
Servicio de Creación y Difusión de Contenido exclusivamente a través de Internet	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios de Información	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,224	2,410	1,819	1,819	-591	-24.5%	41.8%
Pasajes Aéreos	94	99	116	116	17	17.1%	18.3%
Pasajes Terrestres	61	204	41	41	-163	-80.0%	-36.4%
Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales	156	262	217	217	-45	-17.3%	32.2%
Autotransporte	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Viáticos en el País	913	1,844	1,444	1,444	-400	-21.7%	51.0%
Viáticos en el Extranjero	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de Instalación y Traslado de Menaje	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios Integrales de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	0	0	1	1	1	0.0%	0.0%
Servicios Oficiales	566	1,712	980	980	-732	-42.8%	65.0%
Gastos de Ceremonial	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de Orden Social y Cultural	504	1,685	913	913	-771	-45.8%	73.1%
Congresos y Convenciones	63	27	66	66	39	145.9%	0.6%
Exposiciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de Representación	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	17,902	23,083	54,637	54,637	31,555	136.7%	191.2%
Servicios Funerarios y de Cementerios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Impuestos y Derechos	8,311	12,571	41,052	41,052	28,481	226.6%	371.3%
Impuestos y Derechos de Importación	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Gastos por Responsabilidades	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Utilidades	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Laboral	9,590	10,511	13,585	13,585	3,074	29.2%	35.2%
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Judicial	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias a Órganos Autónomos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Fideicomisos Públicos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Instituciones Paraestatales Públicas Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Fideicomisos Públicos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Financieros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas para Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas para Instituciones Paraestatales Públicas Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos de Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Producción	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Distribución	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Inversión	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Prestación de Servicios Públicos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios para Cubrir Diferenciales de Tasas de Interés	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Vivienda	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subvenciones al Consumo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	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 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)

Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Personas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Instituciones de Enseñanza	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Actividades Científicas o Académicas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Cooperativas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Entidades de Interés Público	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Pensiones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Jubilaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Legislativo	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Judicial	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
No Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos de Instituciones Públicas Financieras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Transferencias a Fideicomisos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias por Obligación de Ley	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos a Entidades Federativas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos a Fideicomisos Privados	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos a Fideicomisos Estatales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos Internacionales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias para Gobiernos Extranjeros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias para Organismos Internacionales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias para el Sector Privado Externo	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>75,130</b>	<b>37,543</b>	<b>61,641</b>	<b>24,097</b>	<b>64.2%</b>	<b>-21.7%</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	8,898	5,570	7,250	1,680	30.2%	-22.3%
Muebles de Oficina y Estantería	3,409	5,060	2,114	-2,946	-58.2%	-40.8%
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Objetos de Valor	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	5,460	510	5,037	4,527	888.5%	-12.0%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	30	0	100	100	0.0%	218.8%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	215	0	180	180	0.0%	-19.9%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	0	47	47	0.0%	0.0%
Aparatos Deportivos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Cámaras Fotográficas y de Video	215	0	0	0	0.0%	-100.0%
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	133	133	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	14	0	0	0	0.0%	-100.0%
Equipo Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Instrumental Médico y de Laboratorio	14	0	0	0	0.0%	-100.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	27,630	0	22,069	22,069	0.0%	-23.8%
Vehículos y Equipo Terrestre	23,037	0	19,934	19,934	0.0%	-17.4%
Carrocerías y Remolques	1,111	0	2,135	2,135	0.0%	83.4%
Equipo Aeroespacial	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Equipo Ferroviario	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Embarcaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Equipos de Transporte	3,483	0	0	0	0.0%	-100.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	37,639	31,650	32,142	492	1.6%	-18.5%
Maquinaria y Equipo Agropecuario	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Maquinaria y Equipo Industrial	25,658	19,789	14,418	-5,371	-27.1%	-46.4%
Maquinaria y Equipo de Construcción	0	0	0	0	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 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)

Concepto	2022		2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Aprobado	Importe	%	%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración							
<b>Industrial y Comercial</b>	2,370	2,736	2,438		-298	-10.9%	-1.9%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	74	0	735		735	0.0%	844.4%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	3,237	5,380	13,676		8,296	154.2%	303.2%
Herramientas y Máquinas-Herramienta	5,911	3,745	542		-3,203	-85.5%	-91.3%
Otros Equipos	388	0	334		334	0.0%	-18.0%
Activos Biológicos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Bovinos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Porcinos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Aves	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Ovinos y Caprinos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Peces y Acuicultura	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Equinos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Especies Menores y de Zoológico	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Árboles y Plantas	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Otros Activos Biológicos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Terrenos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Viviendas	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Edificios No Residenciales	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Otros Bienes Inmuebles	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	734	324	0		-324	-100.0%	-100.0%
Software	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Patentes	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Marcas	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Derechos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Concesiones	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Franquicias	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Licencias Informáticas e Intelectuales	734	324	0		-324	-100.0%	-100.0%
Licencias Industriales, Comerciales y Otras	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Otros Activos Intangibles	0	0	0		0	0.0%	0.0%
<b>Inversión Pública</b>	<b>310,375</b>	<b>70,727</b>	<b>306,834</b>		<b>236,107</b>	<b>333.8%</b>	<b>-5.7%</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	310,375	70,727	306,834		236,107	333.8%	-5.7%
Edificación Habitacional	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Edificación No Habitacional	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	0	0	0		0	0.0%	0.0%
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	310,375	70,727	306,834		236,107	333.8%	-5.7%
Construcción de Vías de Comunicación	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Especializados	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Edificación No Habitacional	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Edificación No Habitacional	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	0	0	0		0	0.0%	0.0%
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Construcción de Vías de Comunicación	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Especializados	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Ejecución de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	0	0	0		0	0.0%	0.0%
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Créditos Otorgados por Entidades Federativas y Municipios al Sector Social y Privado para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0		0	0.0%	0.0%
Créditos Otorgados por las Entidades Federativas a Municipios para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0		0	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 2023 comparativo con 2022  
 (Miles de Pesos)

Concepto	2022		2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Aprobado	Importe	%	%
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en Instituciones Paraestatales Públicas Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Privado con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en Organismos Internacionales con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Externo con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Público con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Privado con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Externo con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Bonos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Valores Representativos de Deuda Adquiridos con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Valores Representativos de Deuda Adquiridos con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Obligaciones Negociables Adquiridas con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Obligaciones Negociables Adquiridas con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Valores	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Instituciones Paraestatales Públicas Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Federativas y Municipios con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Privado con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Externo con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Público con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Privado con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Externo con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Judicial	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos No Empresariales y No Financieros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos Empresariales y No Financieros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos Financieros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos de Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos de Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Inversiones en Fideicomisos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Depósitos a Largo Plazo en Moneda Nacional	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Depósitos a Largo Plazo en Moneda Extranjera	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Contingencias por Fenómenos Naturales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Contingencias Socioeconómicas	0	0	0	0	0	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 2023 comparativo con 2022  
 (Miles de Pesos)

Concepto	2022		2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Aprobado	Importe	%	%
Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Participaciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Conceptos Participables de la Federación a Entidades	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Federativas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Conceptos Participables de la Federación a Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios de Colaboración Administrativa	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones de la Federación a las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones de la Federación a Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones Previstas en Leyes y Decretos al Sistema de Protección	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Social	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones Previstas en Leyes y Decretos Compensatorias a	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Convenios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Deuda Pública</b>	<b>79,437</b>	<b>85,498</b>	<b>86,289</b>	<b>86,289</b>	<b>791</b>	<b>0.9%</b>	<b>3.7%</b>
Amortización de la Deuda Pública	35,135	84,348	85,142	85,142	794	0.9%	131.2%
Amortización de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	35,135	37,548	37,548	37,548	0	0.0%	2.0%
Amortización de la Deuda Interna por Emisión de Títulos y Valores	0	46,800	47,594	47,594	794	1.7%	0.0%
Amortización de Arrendamientos Financieros Nacionales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Externa con Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de Deuda Externa con Organismos Financieros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Internacionales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Bilateral	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Externa por Emisión de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de Arrendamientos Financieros Internacionales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	42,055	0	0	0	0	0.0%	-100.0%
Intereses de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	42,055	0	0	0	0	0.0%	-100.0%
Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses por Arrendamientos Financieros Nacionales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Externa con Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda con Organismos Financieros Internacionales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Bilateral	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores en el	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Exterior	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses por Arrendamientos Financieros Internacionales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	1,199	1,150	1,147	1,147	-3	-0.3%	-8.7%
Gastos de la Deuda Pública Interna	1,199	1,150	1,147	1,147	-3	-0.3%	-8.7%
Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	1,048	0	0	0	0	0.0%	-100.0%
Costos por Coberturas	1,048	0	0	0	0	0.0%	-100.0%
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Apoyos a Intermediarios Financieros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Apoyos a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
ADEFAS	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>TOTALES</b>	<b>1,180,744</b>	<b>939,864</b>	<b>1,400,967</b>	<b>1,400,967</b>	<b>461,103</b>	<b>49.1%</b>	<b>13.2%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

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 por Objeto del Gasto  
Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)

Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
<b>Servicios Personales</b>	<b>359,238</b>	<b>404,323</b>	<b>383,037</b>	<b>-21,287</b>	<b>-5.3%</b>	<b>1.7%</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	117,670	136,440	133,086	-3,354	-2.5%	7.9%
Dietas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Haberés	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Sueldos Base al Personal Permanente	117,670	136,440	133,086	-3,354	-2.5%	7.9%
Remuneraciones por Adscripción Laboral en el Extranjero	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Honorarios Asimilables a Salarios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Sueldos Base al Personal Eventual	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Retribuciones por Servicios de Carácter Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Retribución a los Representantes de los Trabajadores y de los Patronos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
en la Junta de Conciliación y Arbitraje	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	112,354	129,092	115,221	-13,871	-10.7%	-2.1%
Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados	28,257	24,093	23,414	-678	-2.8%	-20.9%
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	39,867	59,465	44,369	-15,097	-25.4%	6.2%
Horas Extraordinarias	6,948	6,884	8,613	1,729	25.1%	18.3%
Compensaciones	37,282	38,650	38,824	174	0.5%	-0.6%
Sobre haberes	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones de Técnico, de Mando, por Comisión, de Vuelo y de	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Técnico Especial	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Honorarios Especiales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Participaciones por Vigilancia en el Cumplimiento de las Leyes y	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Custodia de Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguridad Social	43,395	45,101	47,125	2,024	4.5%	3.6%
Aportaciones de Seguridad Social	19,121	20,147	20,295	149	0.7%	1.3%
Aportaciones a Fondos de Vivienda	10,318	10,337	10,846	509	4.9%	0.3%
Aportaciones al Sistema para el Retiro	11,262	11,420	13,153	1,733	15.2%	11.4%
Aportaciones para Seguros	2,693	3,197	2,830	-366	-11.5%	0.3%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	50,793	57,999	53,157	-4,842	-8.3%	-0.1%
Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	5,650	6,548	6,381	-168	-2.6%	7.8%
Indemnizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Prestaciones y Haberés de Retiro	199	325	420	95	29.3%	101.2%
Prestaciones Contractuales	42,213	48,277	43,413	-4,864	-10.1%	-1.9%
Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos	62	69	64	-5	-6.8%	-2.3%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,667	2,781	2,880	99	3.5%	3.0%
Previsiones	0	8,569	0	-8,569	-100.0%	0.0%
Previsiones de Carácter Laboral, Económica y de Seguridad Social	0	8,569	0	-8,569	-100.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	35,027	27,122	34,448	7,326	27.0%	-6.2%
Estímulos	35,027	27,122	34,448	7,326	27.0%	-6.2%
Recompensas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>99,385</b>	<b>111,337</b>	<b>111,622</b>	<b>286</b>	<b>0.3%</b>	<b>7.2%</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	9,724	10,246	8,150	-2,097	-20.5%	-20.0%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	3,697	3,558	5,295	1,737	48.8%	36.7%
Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	7	8	3	-6	-67.1%	-64.7%
Material Estadístico y Geográfico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
y Comunicaciones	2,452	2,612	1,613	-999	-38.3%	-37.2%
Material Impreso e Información Digital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Material de Limpieza	3,469	4,068	974	-3,095	-76.1%	-73.2%
Materiales y Útiles de Enseñanza	99	0	266	266	0.0%	157.4%
Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Alimentos y Utensilios	549	529	707	178	33.6%	22.8%
Productos Alimenticios para Personas	544	525	686	162	30.8%	20.3%
Productos Alimenticios para Animales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Utensilios para el Servicio de Alimentación	5	4	20	16	367.1%	293.3%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales adquiridos como	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Materia Prima	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Insumos Textiles adquiridos como Materia Prima	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos de Papel, Cartón e Impresos adquiridos como Materia Prima	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus Derivados	0	0	0	0	0.0%	0.0%
adquiridos como Materia Prima	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio adquiridos como	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Materia Prima	0	0	0	0	0.0%	0.0%

**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO  
Clasificación por Objeto del Gasto  
Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)**

Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Productos Metálicos y a base de Metales No Metálicos adquiridos como Materia Prima	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Prima	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Mercancías adquiridas para su Comercialización	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	47,126	45,881	43,409	-2,472	-5.4%	-12.1%
Productos Minerales No Metálicos	346	231	527	296	128.1%	45.4%
Cemento y Productos de Concreto	150	116	164	48	41.8%	4.4%
Cal, Yeso y Productos de Yeso	34	6	44	38	696.2%	24.5%
Madera y Productos de Madera	107	50	948	898	1814.9%	742.6%
Vidrio y Productos de Vidrio	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Material Eléctrico y Electrónico	15,228	15,517	9,112	-6,406	-41.3%	-42.9%
Artículos Metálicos para la Construcción	15,476	13,161	18,549	5,387	40.9%	14.4%
Materiales Complementarios	82	52	150	98	188.8%	74.6%
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	15,704	16,749	13,916	-2,833	-16.9%	-15.4%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	11,746	16,277	17,212	936	5.7%	39.8%
Productos Químicos Básicos	12	15	72	57	372.9%	453.4%
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	26	14	24	10	73.9%	-12.5%
Medicinas y Productos Farmacéuticos	2	542	4	-538	-99.3%	57.5%
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	0	619	0	-619	-100.0%	0.0%
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	0	1,000	297	-703	-70.3%	0.0%
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	0	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Otros Productos Químicos	11,704.51	14,086.00	16,814.86	2,728.86	19.4%	37.1%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	17,104.94	17,356.23	21,533.72	4,177.50	24.1%	20.1%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	17,104.94	17,356.23	21,533.72	4,177.50	24.1%	20.1%
Carbón y sus Derivados	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	9,446.19	12,388.53	5,962.04	-6,426.49	-51.9%	-39.8%
Vestuario y Uniformes	3,108.82	5,298.46	0	-5,298.46	-100.0%	-100.0%
Prendas de Seguridad y Protección Personal	6,337.37	7,090.07	5,961.92	-1,128.15	-15.9%	-10.2%
Artículos Deportivos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Productos Textiles	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Sustancias y Materiales Explosivos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Materiales de Seguridad Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Prendas de Protección para Seguridad Pública y Nacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,689	8,659	14,649	5,990	69.2%	278.9%
Herramientas Menores	386	1,323	1,169	-154	-11.7%	188.7%
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	152	75	68	-7	-9.3%	-57.6%
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de						
Administración, Educacional y Recreativo	52	5	13	8	174.3%	-76.6%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y						
Tecnologías de la Información	158	180	534	354	196.2%	222.0%
Refacciones y Accesorios Menores de Instrumental Médico y de						
Laboratorio	0	0	0	0	0.0%	-100.0%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	850	6,128	4,233	-1,895	-30.9%	375.1%
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	2,090	948	8,629	7,681	810.0%	293.9%
Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles	0	0	4	4	0.0%	0.0%
<b>Servicios Generales</b>	<b>236,414</b>	<b>230,436</b>	<b>418,170</b>	<b>187,734</b>	<b>81.5%</b>	<b>68.8%</b>
Servicios Básicos	113,491	118,237	120,649	2,412	2.0%	1.4%
Energía Eléctrica	112,255	116,937	119,445	2,508	2.1%	1.5%
Gas	0	1	0	-1	-100.0%	-100.0%
Agua	33	67	26	-40	-60.5%	-22.7%
Telefonía Tradicional	667	687	673	-14	-2.0%	-3.7%
Telefonía Celular	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	459	479	417	-62	-12.9%	-13.4%
Servicios Postales y Telegráficos	78	66	88	21	32.4%	7.3%
Servicios Integrales y Otros Servicios	0	0	0	0	0.0%	-100.0%
Servicios de Arrendamiento	15,664	14,959	26,580	11,621	77.7%	61.9%
Arrendamiento de Terrenos	1,470	1,470	6,506	5,036	342.6%	322.3%
Arrendamiento de Edificios	1,598	1,730	1,648	-83	-4.8%	-1.6%

**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO  
Clasificación por Objeto del Gasto  
Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)**

Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativo	2,499	2,680	2,901	220	8.2%	10.7%
Arrendamiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Arrendamiento de Equipo de Transporte	683	75	1,008	933	1243.7%	40.9%
Arrendamiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,392	9,003	13,920	4,917	54.6%	41.4%
Arrendamiento de Activos Intangibles	1	0	573	573	0.0%	50174.1%
Arrendamiento Financiero	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Arrendamientos	22	0	25	25	0.0%	8.1%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	13,773	22,212	48,236	26,024	117.2%	234.2%
Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	3,992	2,735	1,053	-1,682	-61.5%	-74.8%
Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	3,894	3,549	20,972	17,423	490.9%	413.9%
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	92	8,000	4,607	-3,393	-42.4%	4693.1%
Servicios de Capacitación	1,057	3,370	170	-3,200	-94.9%	-84.6%
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo	0	116	0	-116	-100.0%	0.0%
Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión	4,708	4,442	21,142	16,700	376.0%	328.5%
Servicios de Protección y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Vigilancia	0	0	292	292	0.0%	0.0%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	31	0	0	0	0.0%	-100.0%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,227	7,275	8,954	1,679	23.1%	18.2%
Servicios Financieros y Bancarios	2,022	2,067	3,069	1,002	48.5%	44.8%
Servicios de Cobranza, Investigación Crediticia y Similar	2,970	3,276	3,487	211	6.4%	12.0%
Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguros de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguro de Bienes Patrimoniales	1,754	1,556	2,009	453	29.1%	9.3%
Almacenaje, Envase y Embalaje	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Fletes y Maniobras	263	182	74	-108	-59.6%	-73.3%
Comisiones por Ventas	218	179	265	86	47.9%	16.2%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales	0	15	50	35	234.6%	31830.8%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	68,178	40,549	148,622	108,073	266.5%	108.0%
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	48,349	16,469	69,792	53,323	323.8%	37.7%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativa y Recreativo	41	2	18	16	822.5%	-56.8%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	38	3	66	64	2256.4%	67.6%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1	0	0	0	0.0%	-100.0%
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	4,578	5,467	5,966	500	9.1%	24.3%
Reparación y Mantenimiento de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,816	17,653	43,094	25,441	144.1%	220.8%
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	0	820	17,367	16,547	2017.9%	0.0%
Servicios de Jardinería y Fumigación	2,355	135	12,318	12,183	9024.1%	399.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	10,117	10,117	0.0%	0.0%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	0	0	10,117	10,117	0.0%	0.0%
Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Creatividad, Preproducción y Producción de Publicidad, excepto Internet	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Revelado de Fotografías	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de la Industria Filmica, del Sonido y del Video	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicio de Creación y Difusión de Contenido exclusivamente a través de Internet	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios de Información	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,224	2,410	1,819	-591	-24.5%	41.8%
Pasajes Aéreos	94	99	116	17	17.1%	18.3%
Pasajes Terrestres	61	204	41	-163	-80.0%	-36.4%
Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales	156	262	217	-45	-17.3%	32.2%
Autotransporte	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Viáticos en el País	913	1,844	1,444	-400	-21.7%	51.0%
Viáticos en el Extranjero	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de Instalación y Traslado de Menaje	0	0	0	0	0.0%	0.0%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO  
Clasificación por Objeto del Gasto  
Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)

Concepto	2022		2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Aprobado	Importe	%	%
Servicios Integrales de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	0	0	1	0	1	0.0%	0.0%
Servicios Oficiales	566	1,712	980	0	-732	-42.8%	65.0%
Gastos de Ceremonial	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de Orden Social y Cultural	504	1,685	913	0	-771	-45.8%	73.1%
Congresos y Convenciones	63	27	66	0	39	145.9%	0.6%
Exposiciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de Representación	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	16,289	23,083	52,213	0	29,131	126.2%	205.9%
Servicios Funerarios y de Cementerios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Impuestos y Derechos	8,311	12,571	41,052	0	28,481	226.6%	371.3%
Impuestos y Derechos de Importación	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Gastos por Responsabilidades	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Utilidades	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Laboral	7,978	10,511	11,161	0	650	6.2%	33.5%
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias al Poder Judicial	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asignaciones Presupuestarias a Órganos Autónomos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Fideicomisos Públicos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Instituciones Paraestatales Públicas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Internas Otorgadas a Fideicomisos Públicos Financieros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas para Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas para Instituciones Paraestatales Públicas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias Otorgadas a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos de Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Producción	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Distribución	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Inversión	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Prestación de Servicios Públicos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios para Cubrir Diferenciales de Tasas de Interés	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a la Vivienda	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subvenciones al Consumo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Personas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Instituciones de Enseñanza	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Actividades Científicas o Académicas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Cooperativas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales a Entidades de Interés Público	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Pensiones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO

Clasificación por Objeto del Gasto  
Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)

Concepto	2022		2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Aprobado	Importe	%	%
Jubilaciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos del Poder Judicial	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos Públicos de Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos de Instituciones Públicas Financieras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Transferencias a Fideicomisos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias por Obligación de Ley	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos a Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos a Fideicomisos Privados	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos a Fideicomisos Estatales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos Internacionales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias para Gobiernos Extranjeros	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias para Organismos Internacionales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias para el Sector Privado Externo	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>75,120</b>	<b>37,543</b>	<b>56,106</b>	<b>18,562</b>	<b>18,562</b>	<b>49.4%</b>	<b>-28.7%</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	8,889	5,570	7,239	1,669	30.0%	-22.3%	
Muebles de Oficina y Estantería	3,409	5,060	2,114	-2,946	-58.2%	-40.8%	
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Objetos de Valor	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	5,450	510	5,026	4,516	886.3%	-12.0%	
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	30	0	100	100	0.0%	218.8%	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	215	0	180	180	0.0%	-19.9%	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	0	47	47	0.0%	0.0%	
Aparatos Deportivos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Cámaras Fotográficas y de Video	215	0	0	0	0.0%	-100.0%	
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	133	133	0.0%	0.0%	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	14	0	0	0	0.0%	-100.0%	
Equipo Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Instrumental Médico y de Laboratorio	14	0	0	0	0.0%	-100.0%	
Vehículos y Equipo de Transporte	27,630	0	22,069	22,069	0.0%	-23.8%	
Vehículos y Equipo Terrestre	23,037	0	19,934	19,934	0.0%	-17.4%	
Carrocerías y Remolques	1,111	0	2,135	2,135	0.0%	83.4%	
Equipo Aeroespacial	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Equipo Ferroviario	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Embarcaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Otros Equipos de Transporte	3,483	0	0	0	0.0%	-100.0%	
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	37,639	31,650	26,618	-5,032	-15.9%	-32.5%	
Maquinaria y Equipo Agropecuario	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Maquinaria y Equipo Industrial	25,658	19,789	10,021	-9,768	-49.4%	-62.7%	
Maquinaria y Equipo de Construcción	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Industrial y Comercial	2,370	2,736	2,438	-298	-10.9%	-1.9%	
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	74	0	735	735	0.0%	844.4%	
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	3,237	5,380	12,549	7,169	133.3%	270.0%	
Herramientas y Máquinas-Herramienta	5,911	3,745	542	-3,203	-85.5%	-91.3%	
Otros Equipos	388	0	334	334	0.0%	-18.0%	
Activos Biológicos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Bovinos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Porcinos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Aves	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Ovinos y Caprinos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO  
Clasificación por Objeto del Gasto  
Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)

Concepto	2022		2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Aprobado	Importe	%	%
Peces y Acuicultura	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Equinos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Especies Menores y de Zoológico	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Árboles y Plantas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Terrenos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Viviendas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Edificios No Residenciales	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	734	324	0	0	-324	-100.0%	-100.0%
Software	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Patentes	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Marcas	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Derechos	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesiones	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Franquicias	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Licencias Informáticas e Intelectuales	734	324	0	0	-324	-100.0%	-100.0%
Licencias Industriales, Comerciales y Otras	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Inversión Pública</b>	<b>253,439</b>	<b>70,727</b>	<b>234,276</b>	<b>163,549</b>	<b>231.2%</b>	<b>-11.8%</b>	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	253,439	70,727	234,276	163,549	231.2%	-11.8%	
Edificación Habitacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Edificación No Habitacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	253,439	70,727	234,276	163,549	231.2%	-11.8%	
Construcción de Vías de Comunicación	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Especializados	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Edificación No Habitacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Edificación No Habitacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Construcción de Vías de Comunicación	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Especializados	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Ejecución de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Créditos Otorgados por Entidades Federativas y Municipios al Sector Social y Privado para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Créditos Otorgados por las Entidades Federativas a Municipios para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en Instituciones Paraestatales Públicas Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Privado con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital en Organismos Internacionales con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%	

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Externo con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Público con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Privado con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital en el Sector Externo con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Bonos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Valores Representativos de Deuda Adquiridos con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Valores Representativos de Deuda Adquiridos con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Obligaciones Negociables Adquiridas con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Obligaciones Negociables Adquiridas con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Instituciones Paraestatales Públicas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos a Entidades Federativas y Municipios con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Privado con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Externo con Fines de Política Económica	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Público con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Privado con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos al Sector Externo con Fines de Gestión de Liquidez	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Legislativo	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos del Poder Judicial	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos No Empresariales y No Financieros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos Empresariales y No Financieros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos Públicos Financieros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos de Entidades Federativas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos de Municipios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Inversiones en Fideicomisos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Depósitos a Largo Plazo en Moneda Nacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Depósitos a Largo Plazo en Moneda Extranjera	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Contingencias por Fenómenos Naturales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Contingencias Socioeconómicas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Participaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Conceptos Participables de la Federación a Entidades Federativas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Conceptos Participables de la Federación a Municipios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios de Colaboración Administrativa	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones de la Federación a las Entidades Federativas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones de la Federación a Municipios	0	0	0	0	0.0%	0.0%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS						
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO						
Clasificación por Objeto del Gasto						
Ejercicio 2023 comparativo con 2022						
(Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones Previstas en Leyes y Decretos al Sistema de Protección Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones Previstas en Leyes y Decretos Compensatorias a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Convenios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Deuda Pública</b>	<b>79,437</b>	<b>85,498</b>	<b>86,289</b>	<b>791</b>	<b>0.9%</b>	<b>3.7%</b>
Amortización de la Deuda Pública	35,135	84,348	85,142	794	0.9%	131.2%
Amortización de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	35,135	37,548	37,548	0.00	0.0%	2.0%
Amortización de la Deuda Interna por Emisión de Títulos y Valores	0	46,800	47,594	794	1.7%	0.0%
Amortización de Arrendamientos Financieros Nacionales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Externa con Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de Deuda Externa con Organismos Financieros Internacionales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Bilateral	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Externa por Emisión de Títulos y Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de Arrendamientos Financieros Internacionales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	42,055	0	0	0	0.0%	-100.0%
Intereses de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	42,055	0	0	0	0.0%	-100.0%
Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses por Arrendamientos Financieros Nacionales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Externa con Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda con Organismos Financieros Internacionales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Bilateral	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses Derivados de la Colocación de Títulos y Valores en el Exterior	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses por Arrendamientos Financieros Internacionales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	1,199	1,150	1,147	-3	-0.3%	-8.7%
Gastos de la Deuda Pública Interna	1,199	1,150	1,147	-3	-0.3%	-8.7%
Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	1,048	0	0	0	0.0%	-100.0%
Costos por Coberturas	1,048	0	0	0	0.0%	-100.0%
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Apoyos a Intermediarios Financieros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Apoyos a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0.0%	0.0%
ADEFAS	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>TOTALES</b>	<b>1,103,033</b>	<b>939,864</b>	<b>1,289,499</b>	<b>349,635</b>	<b>37.2%</b>	<b>11.6%</b>

\* Factor de deflactación 1.048

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 por Tipo de Gasto.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Económica Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	760,104	794,046	994,945	200,899	25.3%	24.9%
Gastos de Capital	385,505	108,270	368,474	260,204	240.3%	-8.8%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	35,135	37,548	37,548	0	0.0%	2.0%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
<b>TOTALES</b>	<b>1,180,744</b>	<b>939,864</b>	<b>1,400,967</b>	<b>461,103</b>	<b>49%</b>	<b>13.2%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

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 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	739,339	794,046	961,569	167,523	21.10%	24.10%
Gastos de Capital	328,559	108,270	290,382	182,111	168.20%	-15.67%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	35,135	37,548	37,548	0	0.00%	1.97%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%
Participaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>1,103,033</b>	<b>939,864</b>	<b>1,289,499</b>	<b>349,635</b>	<b>37.2%</b>	<b>11.6%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

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 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	434,474	198,003	498,017	300,014	151.5%	9.4%
Secretaría Particular	811	1,308	2,736	1,429	109.2%	221.8%
Secretaría Técnica	1,477	1,777	1,896	118	6.7%	22.5%
Órgano Interno de Control	3,343	3,981	3,294	-687	-17.3%	-6.0%
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	11,697	18,599	13,392	-5,208	-28.0%	9.2%
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	283,861	261,616	347,036	85,420	32.7%	16.7%
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	42,415	48,743	53,929	5,186	10.6%	21.3%
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	27,650	30,882	32,876	1,994	6.5%	13.5%
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	67,934	73,342	78,633	5,291	7.2%	10.4%
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	67,449	65,288	100,751	35,462	54.3%	42.5%
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	48,148	33,225	59,363	26,138	78.7%	17.6%
Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	10,279	12,671	9,821	-2,850	-22.5%	-8.8%
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	41,023	41,994	50,501	8,507	20.3%	17.5%
Delegación Solidaridad	3,637	4,339	4,095	-244	-5.6%	7.4%
Subdirección General y Mejora Regulatoria	3,904	3,641	3,196	-445	-12.2%	-21.9%
Coordinación de Planeación	3,480	3,109	2,717	-392	-12.6%	-25.5%
Coordinación de Operación	3,383	3,298	4,239	942	28.6%	19.6%
Coordinación de Construcción	6,413	5,038	4,763	-275	-5.5%	-29.1%
Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	10,797	11,207	10,993	-215	-1.9%	-2.9%
Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	4,113	5,480	3,805	-1,675	-30.6%	-11.7%
Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	2,733	2,418	3,769	1,351	55.9%	31.6%
Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	7	1,197	2,792	1,595	133.2%	38770.8%
Dirección de Productividad y Calidad	2,702	2,835	2,503	-332	-11.7%	-11.6%
Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	1,171	1,746	1,659	-87	-5.0%	35.2%
Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,875	3,413	2,761	-652	-19.1%	-8.4%
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,318	1,910	1,512	-399	-20.9%	9.5%
Dirección de Planeación de Infraestructura	3,860	4,510	4,170	-340	-7.5%	3.1%
Dirección de Planeación Financiera	2,433	3,079	2,651	-429	-13.9%	3.9%
Dirección de Gestión Ambiental	1,513	1,775	1,692	-82	-4.6%	6.7%
Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	1,420	1,607	1,621	13	0.8%	8.9%
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,433	2,594	1,286	-1,308	-50.4%	-14.4%
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	2,071	3,698	3,356	-342	-9.3%	54.6%
Dirección de Administración de Obra Pública	4,158	4,190	4,431	241	5.8%	1.7%
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	3,318	4,699	3,854	-845	-18.0%	10.8%
Dirección de Recursos Humanos	9,833	9,812	9,770	-42	-0.4%	-5.2%
Dirección de Recursos Financieros	5,776	6,388	6,275	-113	-1.8%	3.7%
Dirección de Contabilidad	5,809	6,423	6,768	345	5.4%	11.2%
Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	23,705	24,130	26,172	2,042	8.5%	5.4%
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	6,533	3,932	7,887	3,955	100.6%	15.2%
Dirección de Seguimiento y Control	3	1,798	213	-1,585	-88.2%	6969.5%
Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	1,268	1,609	1,506	-103	-6.4%	13.3%
Dirección de Estadística e Información Comercial	888	1,551	2,002	451	29.1%	115.1%
Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	766	1,701	1,513	-188	-11.0%	88.6%
Dirección de Grandes Consumidores	613	1,419	1,268	-151	-10.7%	97.3%
Dirección Jurídica	2,936	2,828	2,242	-586	-20.7%	-27.1%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Administrativa Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección de Patrimonio Inmobiliario	1,323	1,735	1,716	-20	-1.1%	23.8%
Dirección de Comunicación Social	1,955	2,030	1,827	-203	-10.0%	-10.8%
Dirección de Participación Social	2,456	2,515	2,388	-127	-5.0%	-7.2%
Dirección de Cultura Hídrica	5,425	4,778	5,311	532	11.1%	-6.6%
Dirección de Obra Pública por Administración Directa (CANCELADA)	1,830	0	0	0	0.0%	-100.0%
Dirección de Desarrollo Comercial (CANCELADA)	752	0	0	0	0.0%	-100.0%
Dirección de Proyectos Especiales (CANCELADA)	605	0	0	0	0.0%	-100.0%
Dirección Técnica y Comercial	968	0	0	0	0.0%	-100.0%
<b>TOTALES</b>	<b>1,180,744</b>	<b>939,864</b>	<b>1,400,967</b>	<b>461,103</b>	<b>49.1%</b>	<b>13.2%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

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 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Despacho de la Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo	375,503	198,003	422,118	224,115	113.2%	7.3%
Secretaría Particular	805	1,308	2,702	1,394	106.6%	220.3%
Secretaría Técnica	1,416	1,777	1,798	21	1.2%	21.2%
Órgano Interno de Control	3,222	3,981	3,142	-839	-21.1%	-6.9%
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	11,193	18,599	12,638	-5,962	-32.1%	7.7%
Gerencia del Organismo Operador Othón P. Blanco	278,768	261,616	334,689	73,073	27.9%	14.6%
Gerencia del Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	41,515	48,743	52,681	3,937	8.1%	21.1%
Gerencia del Organismo Operador José María Morelos	27,082	30,882	31,349	467	1.5%	10.5%
Gerencia del Organismo Operador Cozumel	66,318	73,342	74,906	1,564	2.1%	7.8%
Gerencia del Organismo Operador de Tulum	66,173	65,288	96,789	31,501	48.2%	39.6%
Gerencia del Organismo Operador Lázaro Cárdenas	47,684	33,225	58,393	25,169	75.8%	16.8%
Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	9,923	12,671	9,271	-3,400	-26.8%	-10.9%
Gerencia del Organismo Operador Bacalar	40,265	41,994	49,139	7,145	17.0%	16.5%
Delegación Solidaridad	3,542	4,339	3,905	-434	-10.0%	5.2%
Subdirección General y Mejora Regulatoria	3,766	3,641	2,807	-834	-22.9%	-28.9%
Coordinación de Planeación	3,410	3,109	2,630	-479	-15.4%	-26.4%
Coordinación de Operación	3,302	3,298	4,124	826	25.1%	19.2%
Coordinación de Construcción	5,473	5,038	4,588	-450	-8.9%	-20.0%
Coordinación Administrativa, Financiera y de Archivos	9,909	11,207	9,110	-2,098	-18.7%	-12.3%
Coordinación Comercial y Mejora Regulatoria	4,014	5,480	3,690	-1,791	-32.7%	-12.3%
Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	2,664	2,418	3,657	1,239	51.2%	31.0%

**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado  
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO  
Clasificación Administrativa  
Ejercicio 2023 comparativo con 2022  
(Miles de Pesos)**

Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Coordinación de Participación Ciudadana y Comunicación	7	1,197	2,746	1,549	129.4%	38133.0%
Dirección de Productividad y Calidad	2,587	2,835	2,388	-447	-15.8%	-11.9%
Dirección de Derechos de Conexión y Proyectos Especiales	1,171	1,746	1,574	-172	-9.8%	28.3%
Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,742	3,413	2,603	-809	-23.7%	-9.4%
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,227	1,910	1,452	-458	-24.0%	12.9%
Dirección de Planeación de Infraestructura	3,684	4,510	3,954	-556	-12.3%	2.4%
Dirección de Planeación Financiera	2,314	3,079	2,497	-582	-18.9%	3.0%
Dirección de Gestión Ambiental	1,438	1,775	1,606	-169	-9.5%	6.5%
Dirección de Evaluación de Costo de Obra Pública	1,279	1,607	1,527	-81	-5.0%	13.9%
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,367	2,594	1,224	-1,370	-52.8%	-14.5%
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Sur	1,987	3,698	3,182	-516	-14.0%	52.8%
Dirección de Administración de Obra Pública	3,956	4,190	4,194	4	0.1%	1.2%
Dirección de Supervisión de Obra Pública Zona Norte	3,175	4,699	3,629	-1,070	-22.8%	9.1%
Dirección de Recursos Humanos	9,194	9,812	8,959	-853	-8.7%	-7.0%
Dirección de Recursos Financieros	5,566	6,388	5,715	-673	-10.5%	-2.0%
Dirección de Contabilidad	5,406	6,423	6,470	47	0.7%	14.2%
Dirección de Recursos Materiales y de Archivos	22,732	24,130	25,035	906	3.8%	5.1%
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	6,411	3,932	7,651	3,719	94.6%	13.9%
Dirección de Seguimiento y Control	3	1,798	208	-1,590	-88.4%	6807.8%
Dirección de Atención a Usuarios, Trámites, Servicios y Mejora Regulatoria	1,204	1,609	1,415	-194	-12.1%	12.2%
Dirección de Estadística e Información Comercial	796	1,551	1,886	335	21.6%	126.0%
Dirección de Desarrollo e Innovación Comercial	684	1,701	1,419	-282	-16.6%	98.0%
Dirección de Grandes Consumidores	548	1,419	1,197	-222	-15.7%	108.6%
Dirección Jurídica	2,793	2,828	2,120	-708	-25.0%	-27.6%
Dirección de Patrimonio Inmobiliario	1,256	1,735	1,626	-109	-6.3%	23.5%
Dirección de Comunicación Social	1,871	2,030	1,737	-293	-14.5%	-11.4%
Dirección de Participación Social	2,359	2,515	2,260	-256	-10.2%	-8.6%
Dirección de Cultura Hídrica	5,222	4,778	5,099	321	6.7%	-6.8%
Dirección de Obra Pública por Administración Directa (CANCELADA)	1,830	0	0	0	0.0%	-100.0%
Dirección de Desarrollo Comercial (CANCELADA)	752	0	0	0	0.0%	-100.0%
Dirección de Proyectos Especiales (CANCELADA)	605	0	0	0	0.0%	-100.0%
Dirección Técnica y Comercial	920	0	0	0	0.0%	-100.0%
<b>TOTALES</b>	<b>1,103,033</b>	<b>939,864</b>	<b>1,289,499</b>	<b>349,634.78</b>	<b>37.2%</b>	<b>11.6%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

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 2023 comparativo con 2022						
(Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
<b>Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Legislación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Justicia	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Desarrollo Social</b>	<b>1,101,307</b>	<b>854,366</b>	<b>1,314,678</b>	<b>460,312</b>	<b>53.9%</b>	<b>13.9%</b>
Protección Ambiental	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	1,101,307	854,366	1,314,678	460,312	53.9%	13.9%
Salud	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Educación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Protección Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transporte	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Turismo	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Otros</b>	<b>79,437</b>	<b>85,498</b>	<b>86,289</b>	<b>791</b>	<b>0.9%</b>	<b>3.7%</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	79,437	85,498	86,289	791	0.9%	3.7%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>TOTALES</b>	<b>1,180,744</b>	<b>939,864</b>	<b>1,400,967</b>	<b>461,103</b>	<b>49.1%</b>	<b>13.2%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

<b>Comisión de Agua Potable y Alcantarillado</b> <b>ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS</b> <b>CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO</b> Clasificación Funcional Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
<b>Gobierno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Legislación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Justicia	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Interior	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Desarrollo Social</b>	<b>1,023,596</b>	<b>854,366</b>	<b>1,203,210</b>	<b>348,844</b>	<b>40.8%</b>	<b>12.2%</b>
Protección Ambiental	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	1,023,596	854,366	1,203,210	348,844	40.8%	12.2%
Salud	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Sociales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Educación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Protección Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales	0	0	0	0	0.0%	0.0%
en General	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transporte	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Turismo	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>Otros</b>	<b>79,437</b>	<b>85,498</b>	<b>86,289</b>	<b>791</b>	<b>0.9%</b>	<b>3.7%</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo	79,437	85,498	86,289	791	0.9%	3.7%
Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
<b>TOTALES</b>	<b>1,103,033</b>	<b>939,864</b>	<b>1,289,499</b>	<b>349,635</b>	<b>37.2%</b>	<b>11.6%</b>

\* Factor de deflatación 1.048

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 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 2023 (PESOS)							
Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
	<b>K005.-Gestión Integral y Eficiente de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento</b>	<b>70,727</b>	<b>428,375</b>	<b>499,101</b>	<b>308,518</b>	<b>235,960</b>	<b>190,583</b>
	Sustitución de acueducto de 14" de diametro de asbesto cemento por tubería de 24 plg de diámetro de PEAD del sistema de abastecimiento de Chetumal (Primera Etapa)	-	2,469	2,469	2,129	2,129	341
	Construcción de Planta Desalinizadora de Agua Salobre con Capacidad de 50 LPS en la ciudad de Tulum (Primera Etapa)	-	7,114	7,114	6,133	6,133	981
	Construcción de planta desalinizadora de agua salobre con capacidad de 50 lps en la ciudad de Tulum (segunda Etapa)	-	1,673	1,673	1,442	1,442	231
	Construcción de planta desalinizadora de agua salobre con capacidad de 50 lps en la ciudad de Tulum (tercer Etapa)	-	831	831	716	716	115
	Ampliación de la red de agua potable de la colonia Nuevo Progreso en la ciudad de Chetumal en la ciudad de Chetumal	-	2,639	2,639	2,275	2,275	364
	Reforzamiento de la red de distribución de agua potable del sector Bachilleres para la conformación de los micro sectores 22 y 23 en la col. Jardines de la ciudad de Chetumal	-	8,099	8,099	6,982	6,982	1,117
	Sustitución de 1,150 metros de línea de conducción de 20" de diámetro con tubería de PEAD RD-21 del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable a la Ciudad de Chetumal, en el tramo González Ortega 1 a Ucum I. Prodder 22	-	8,909	8,909	7,681	7,681	1,229
	Rehabilitación de 2 pozos de extracción con profundidad de 70 ML, tren de descarga de 8" de diámetro (Válvula de seccionamiento, válvula check y medidor de flujo) en la localidad de Bacalar. Prodder 22	-	5,971	5,971	5,147	5,147	824
	Rehabilitación de 2 pozos de extracción con profundidad de 25ML (Pozo #2 y #3) en la ciudad de Felipe Carrillo Puerto. Prodder 22	-	4,157	4,157	3,584	3,584	573
	Reforzamiento de la Red de Distribución de Agua Potable en la colonia Campestre de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco, Q Roo. Prodder 22	-	5,288	5,288	4,558	4,558	729
	Rehabilitación, adecuaciones en las instalaciones eléctricas en las zonas de extracción de Agua Potable en varias localidades de Quintana Roo. Prodder 22	-	1,788	1,788	1,541	1,541	247
	Proyectos de Inversión Pública Construcción	70,727	(68,962)	1,765	-	-	1,765
	Acciones Integrales de Agua Potable para la incorporación de nuevos fraccionamientos en el sector Arboledas, de la ciudad de Chetumal, Quintana Ro	-	4,030	4,030	3,191	3,191	839
	Construcción de oficinas administrativas en la localidad de José María Morelos, municipio de José María Morelos, Quintana Roo	-	3,574	3,574	-	-	3,574
	Construcción de oficinas administrativas y almacén, en la localidad de Felipe Carrillo Puerto, municipio de Felipe Carrillo Puerto, Quintana Roo	-	1,165	1,165	-	-	1,165
	Construcción de oficinas administrativas del área técnica y almacén, en la localidad de Kantunilkin, municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo	-	930	930	-	-	930
	Construcción de oficinas administrativas del área técnica y almacén, en la localidad de Bacalar, municipio de Bacalar, Quintana Roo	-	873	873	-	-	873
	Construcción de techumbre a base de estructura metálica en el área de cajas del Organismo Operador de la ciudad de Cozumel, municipio de Cozumel, Quintana Roo	-	60	60	-	-	60
	Sustitución de línea de conducción de agua potable de 10" PVC, sobre Av. Coba sur entre carretera Federal, en la localidad de Tulum, municipio de Tulum PROAGUA	-	5,191	5,191	4,475	4,475	716
	Puesta en marcha de pozo de Coplamar del sistemas de abastecimiento de agua potable de la localidad de José María Morelos municipio de JMM	-	371	371	320	320	51

**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 2023  
(PESOS)**

Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
K.- Proyectos de Inversión	Ampliación y mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de El Progreso, municipio de Bacalar. Primera Etapa	-	4,272	4,272	3,682	3,682	589
	Ampliación, sustitución y sectorización de la red de agua potable de la localidad de Felipe Carrillo Puerto (Segunda Etapa)	-	17,970	17,970	15,491	14,476	2,479
	Sectorización y sustitución de tuberías, micro medición de la red de distribución de agua potable de la localidad de Bacalar (Sector2) del municipio de Bacalar	-	23,429	23,429	20,198	15,184	3,232
	Ampliación de la red de agua potable de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo.	-	10,460	10,460	8,996	-	1,464
	Interconexión y Adecuación de la Subestación Eléctrica para Instalaciones Hidráulicas del sector Aldea Zama de la ciudad de Tulum, QRo	-	1,311	1,311	1,130	1,130	181
	Sustitución de la Línea de Distribución de Agua Potable de la calle Polar Oriente entre calle Cáncer Norte y Av. Satélite, de la ciudad de Tulum, municipio de Tulum Quintana Roo	-	2,874	2,874	1,368	1,368	1,506
	Adecuaciones en instalaciones eléctricas en zonas de extracción de agua potable en varias localidades de Quintana Roo, para estar en condiciones de solicitar el incremento de carga ante la Comisión Federal de Electricidad (CFE)	-	3,242	3,242	-	-	3,242
	Rehabilitación del tanque de distribución "El Manantial" en la localidad de Chiquilá para el sistema de abastecimiento de agua potable de Chiquilá, municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo	-	2,509	2,509	814	814	1,695
	Sustitución y mantenimiento de válvulas de admisión y expulsión de aire del sistema de abastecimiento de Chetumal	-	6,361	6,361	-	-	6,361
	Sectorización y sustitución de tuberías, micro medición de la red de distribución de agua potable de la localidad de Bacalar (sector 4-a) del municipio de Bacalar.	-	11,284	11,284	-	-	11,284
	Rehabilitación de pozo de extracción de 25 metros de profundidad (pozo 04) en la localidad de Felipe Carrillo Puerto, municipio de Felipe Carrillo Puerto, Quintana Roo.	-	3,399	3,399	-	-	3,399
	Sustitución de 2,346.85 m de línea de conducción de asbesto cemento con tubería de PVC de 12,8,6 y 4 pulgadas de diámetro, del sistema de abastecimiento de agua potable de la localidad de José María Morelos, municipio de José María Morelos, Quintana Roo.	-	8,796	8,796	5,693	-	3,102
	Servicio de Contraloría Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Urbana AD AP	-	81	81	76	76	5
	Manifestación de Impacto Ambiental para el proyecto Construcción de la nueva zona de captación de agua potable para el abastecimiento a la ciudad de Tulum, municipio de Tulum, Quintana Roo	-	590	590	509	509	81
	Evaluación Socioeconómica del Proyecto de Construcción de Planta Desalinizadora de Agua de Mar con capacidad de 50 LPS en la Isla de Holbox, municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo	-	2,241	2,241	1,524	1,524	717
	Evaluación Socioeconómica del Proyecto de Construcción de Planta Desalinizadora de Agua de Salina con capacidad de 50 LPS en la ciudad de Cozumel, municipio de Cozumel, Quintana Roo	-	1,886	1,886	1,251	1,251	635
	Servicio de Supervisión Técnica del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Urbano AD AP	-	68	68	68	68	-
	Servicio de Supervisión Técnica del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Urbano C AP	-	478	478	412	412	66
	Gasto Operativo del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Acciones de Desinfección del Agua 2023	-	2,047	2,047	1,684	1,684	363
	Ampliación de la planta de tratamiento de aguas residuales "Bicentenario" de la ciudad de Tulum, Quintana Roo. Para ampliar su capacidad de 120 a 240 LPS primera etapa	-	36,531	36,531	31,492	31,492	5,039
Ampliación del emisor de aguas residuales "Pacto Obrero" del tramo comprendido en la glorieta ubicada sobre la av. Manuel Evia Cámara con av. Luis Manuel Sevilla hasta el cárcamo Caribe, ubicado en la intercepción de las calles Santa Lucía con Polyuc	-	9,562	9,562	8,243	8,243	1,319	

**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 2023  
(PESOS)**

Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
K.- Proyectos de Inversión	Acciones para la reactivación de las PTARS en las localidades de Chemuyil, Tulum, Bacalar y Cozumel	-	3,393	3,393	2,925	2,925	468
	Rehabilitación y equipamiento de cárcamo de aguas residuales N.-1. de la ciudad de Cozumel, Quintana Roo	-	4,193	4,193	3,614	3,614	578
	Limpieza y Desazolve de pozos de infiltración en la PTARS "Mahahual", "Chiquilá", "Holbox", "San Miguelito" y "FOVISSSTE V Etapa"	-	1,178	1,178	1,016	1,016	163
	Rehabilitación del sistema de drenaje sanitario de la ciudad de Chetumal, mediante la sustitución de los tramos comprendidos (Av. Efraín Aguilar entre Av. Andrés Quintana Roo y calle Armada de México) y (Calle retorno 3 entre las calles Presa de la Amista	-	3,580	3,580	3,086	3,086	494
	Rehabilitación del sistema de drenaje sanitario de la ciudad de Chetumal, mediante la sustitución de los tramos comprendidos (calle Hidroeléctrica de Malpaso entre calle Infiernillo y av. Andrés Quintana Roo), (av. Cornelio Lizarraga entre la calle Santan	-	3,142	3,142	2,709	2,709	433
	Rehabilitación, adecuaciones en las instalaciones eléctricas de cárcamos de agua residual y PTARS en varias localidades de Quintana Roo	-	1,052	1,052	907	907	145
	Acciones Integrales de Alcantarillado para la incorporación de nuevos fraccionamientos en el sector Arboledas, de la ciudad de Chetumal, Quintana Roo	-	9,807	9,807	-	-	9,807
	Construcción de Cárcamo, Emisor y Caja Rompedora de Presión en el Sector Centro del Sistema de Drenaje Sanitario de la Ciudad de Chetumal, Municipio de Othón P. Blanco	-	-	-	-	-	-
	Sustitución de colector de aguas residuales "Rafael E. Melgar (Etapa 3), comprendido del pozo existente ubicado en el cruce de la calle 7 Sur con av. Rafael E. Melgar hasta la caja de desazolve del cárcamo 2 en la ciudad de Cozumel, municipio de Cozumel	-	62,884	62,884	54,211	31,821	8,674
	Consolidación en materia de agua de la primera etapa de ampliación de la PTAR "bicentenario" de la ciudad de Tulum, Quintana Roo, para ampliar su capacidad de 120 a 240 LPS	-	10,303	10,303	-	-	10,303
	Consolidación en materia de lodos de la primera etapa de ampliación de la PTAR "bicentenario" de la ciudad de Tulum, Quintana Roo, para ampliar su capacidad de 120 a 240 LPS	-	12,097	12,097	-	-	12,097
	Interconexión de la línea de media tensión para la conexión del cárcamo Mahahual Km 55 de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	394	394	340	291	54
	Terminación de Rehabilitación y Equipamiento para la Puesta en Marcha del Cárcamo de Aguas Residuales N-1 de la Ciudad de Cozumel, Municipio de Cozumel, Quintana Roo	-	643	643	555	555	89
	Interconexión de Caja de Desazolve a Cárcamo y Adecuaciones del Sistema de Bombeo del "Cárcamo las Palmas", en la localidad de Tulum, Quintana Roo	-	2,600	2,600	2,241	2,241	359
	Terminación de trabajos complementarios para la puesta en marcha del "Cárcamo Palmas", en la localidad de Tulum, municipio de Tulum Quintana Ro	-	3,094	3,094	2,667	2,667	427
	Reconstrucción de Fondo del Espesador de Lodos de la Ptar Bacalar en la localidad de Bacalar, Municipio de Bacalar, Quintana Roo	-	697	697	211	211	487
	Proyecto ejecutivo y evaluación socio económica para la terminación de la sustitución del colector de aguas residuales Rafael E. Melgar en Cozumel	-	2,449	2,449	2,111	2,111	338
	Evaluación Socioeconómica del Proyecto de Modernización y Ampliación del Sistema de Drenaje S(vacío y gravedad) del Sector Centro de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Ro	-	2,570	2,570	1,596	1,596	975
	Construcción de pozo de extracción y línea de conducción para el sistema de abastecimiento de agua potable de la localidad de Guillermo Prieto municipio de OPB Q.Roo	-	2,265	2,265	1,953	1,953	312
	Construcción de infraestructura de la zona de captación #3 para el abastecimiento de agua potable del acueducto "Dos Aguadas" en la localidad de Dos Aguadas, municipio de Othón P. Blanco	-	3,414	3,414	-	-	3,414

**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 2023  
(PESOS)**

Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
K.- Proyectos de Inversión	Construcción de línea de conducción (Acueducto Tramo Dos Aguadas-El Tesoro) para abastecimiento de agua potable del acueducto "Dos Aguadas". Primera Etapa	-	27,569	27,569	23,767	13,850	3,803
	Construcción de zona de captación y ampliación de la red de distribución del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de San Ángel, municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo.	-	4,068	4,068	3,504	-	564
	Ampliación de la Red de Distribución de Agua Potable de la Localidad de Nuevo Xcán, Municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Roo	-	-	-	-	-	-
	Ampliación y mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de Pozo Pirata municipio de José María Morelos PROAGUA	-	4,800	4,800	4,138	4,138	662
	Ampliación y mejoramiento del sistema de abastecimiento de agua potable en la localidad de San Felipe Segundo, municipio de José María Morelos PROAGUA	-	4,723	4,723	4,071	4,071	651
	Rehabilitación del pozo de extracción #1 para el abastecimiento de agua potable del acueducto "Dos Aguadas" en la localidad de Dos aguadas, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	2,278	2,278	-	-	2,278
	Rehabilitación y mejoramiento de eficiencia en los pozos de extracción que alimentan a las localidades de Chiquila y Holbox del municipio de Lázaro Cárdenas PROAGUA	-	6,129	6,129	5,284	5,284	845
	Servicio de Contraloría Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Rural AD AP	-	12	12	12	12	-
	Estudio geo hidrológico para la determinación de una nueva fuente de abastecimiento de agua potable en la localidad de San Ángel, municipio de Lázaro Cárdenas, Quintana Ro	-	1,895	1,895	-	-	1,895
	Servicio de Supervisión Técnica del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Rural AD AP	-	54	54	54	54	0
	Servicio de Supervisión Técnica del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Rural C AP	-	367	367	316	316	51
	Servicio de Acciones de Participación Social y Atención Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA), Rural AD AP	-	88	88	81	81	7
	Elaboración de proyecto ejecutivo del sistema de agua potable para las localidades de Chunyaxché, Cecilio Chi, Chumpón, Chun On, Yodzont Chico, Kankabdzonot, San Antonio Nuevo y San Hipólito, municipio de Felipe Carrillo Puerto	-	4,811	4,811	4,147	4,147	664
	Perforación y Estudios para la Determinación de fuentes de abastecimiento de agua potable en la localidad de Dos Aguadas (Zona Limitrofe), municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	6,907	6,907	5,946	-	961
	Acciones Complementarias para la Puesta en Marcha del Pozo de Extracción del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable de la localidad de Maya Balam, Municipio de Bacalar, Quintana Roo	-	475	475	319	319	156
	Ampliación del sistema de aguas residuales y saneamiento en la localidad de Chunyaxché, municipio de Felipe Carrillo Puerto (Primera etapa de tres) PROAGUA	-	6,098	6,098	5,256	5,256	841
	Servicio de Contraloría Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Rural AD SAN	-	18	18	18	18	-
	Servicio de Supervisión Técnica del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Rural AD SAN	-	52	52	52	52	0
	Servicio de Supervisión Técnica del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) Rural C SAN	-	367	367	316	316	51
	Servicio de Acciones de Participación Social y Atención Social del Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA), Rural AD SAN	-	55	55	52	52	3
	Construcción de sistema de saneamiento integral en sitio, en la localidad de Buenavista, municipio de Bacalar segunda etapa PROAGUA	-	3,722	3,722	3,209	3,209	513
	Construcción del sistema de Saneamiento Integral en sitio, en la localidad de la Lucha, municipio de OPB	-	4,065	4,065	3,504	3,504	561

**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 2023  
(PESOS)**

Programa	Programa Presupuestario/ Proyecto de Inversión	Enero-Diciembre					
		Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Disponible	Devengado	Pagado	Subejercicio
K.- Proyectos de Inversión	Rehabilitación y adecuación de tanque colector y preservador de vacío, en planta de vacío "A" del sector centro de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo	-	4,436	4,436	652	652	3,785
	Acciones para el mejoramiento de la eficiencia de los procesos de tratamiento de agua en la PTAR "centenario" de la ciudad de Chetumal, Quintana Roo.	-	11,649	11,649	-	-	11,649
	Acciones para el mejoramiento de la eficiencia de los procesos de tratamiento de lodos en la PTAR "centenario" de la ciudad de Chetumal, Quintana Roo.	-	11,443	11,443	-	-	11,443
	Rehabilitación y mejoramiento de los procesos de tratamiento de agua en la PTAR "san miguelito" de Cozumel, Quintana Roo.	-	12,702	12,702	-	-	12,702
	Rehabilitación y mejoramiento de los procesos de tratamiento de agua en la PTAR Bacalar	-	10,360	10,360	559	-	9,801
	Rehabilitación y mejoramiento de los procesos de tratamiento de lodos en la PTAR Bacalar	-	14,101	14,101	3,559	-	10,542
	Sustitución de diversos tramos colapsados del sistema de recolección de aguas residuales de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo.	-	6,866	6,866	5,917	-	949
	Diagnóstico integral y elaboración del plan de acciones para el cumplimiento de la norma 001-semarnat-2021 de la PTAR San Miguelito en la ciudad de Cozumel, municipio de Cozumel, Quintana Roo.	-	991	991	-	-	991
	Diagnóstico integral y elaboración del plan de acciones para el cumplimiento de la norma 001-semarnat-2021 de la PTAR primer centenario en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo.	-	986	986	-	-	986
	Elaboración de proyecto ejecutivo del sistema de saneamiento integral para las localidades de Cecilio Chí, Chumpón, Chun On, Yodzonot Chico, Kankabdzonot, San Antonio Nuevo y San Hipólito, municipio de Felipe Carrillo Puerto	-	973	973	839	839	134
<b>Total del Gasto</b>	<b>70,727</b>	<b>428,375</b>	<b>499,101</b>	<b>308,518</b>	<b>235,960</b>	<b>190,583</b>	