

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE MAYO DE 2022
(en pesos)

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1 ACTIVO	4,254,457,666.34	0.00	2,373,242,313.35	2,462,585,085.31	4,165,114,894.38	0.00
1.1 Activo Circulante	1,046,538,757.50	0.00	2,217,936,913.75	2,310,843,637.41	953,632,033.84	0.00
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	319,035,320.78	0.00	1,752,375,949.85	1,800,636,044.30	270,775,226.33	0.00
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	670,545,769.41	0.00	399,781,926.92	469,012,849.79	601,314,846.54	0.00
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	21,905,848.39	0.00	14,376,292.00	26,062,896.52	10,219,243.87	0.00
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	44,354,007.87	0.00	51,402,744.98	15,131,846.80	80,624,906.05	0.00
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(9,302,188.95)	0.00	0.00	0.00	(9,302,188.95)	0.00
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 Activo No Circulante	3,207,918,908.84	0.00	155,305,399.60	151,741,447.90	3,211,482,860.54	0.00
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,530,093,150.24	0.00	95,790,117.06	94,837,669.07	5,531,045,598.23	0.00
1.2.4 Bienes Muebles	223,264,044.90	0.00	59,255,282.54	0.00	282,519,327.44	0.00
1.2.5 Activos Intangibles	7,449,151.90	0.00	260,000.00	0.00	7,709,151.90	0.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,062,550,864.94)	0.00	0.00	56,903,778.83	(3,119,454,643.77)	0.00
1.2.7 Activos Diferidos	367,108.01	0.00	0.00	0.00	367,108.01	0.00
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	509,296,318.73	0.00	0.00	0.00	509,296,318.73	0.00
2 PASIVO	0.00	768,349,349.79	804,984,209.84	665,196,364.21	0.00	628,561,504.16
2.1 Pasivo Circulante	0.00	354,951,094.72	769,848,905.84	665,196,364.21	0.00	250,298,553.09
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	344,811,470.69	752,572,919.84	630,061,060.21	0.00	222,299,611.06
2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	17,275,986.00	35,135,304.00	0.00	17,859,318.00
2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	10,139,624.03	0.00	0.00	0.00	10,139,624.03
2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2 Pasivo No Circulante	0.00	413,398,255.07	35,135,304.00	0.00	0.00	378,262,951.07
2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	413,398,255.07	35,135,304.00	0.00	0.00	378,262,951.07
3 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	3,486,108,316.55	51,148,517.25	37,330,822.54	0.00	3,472,290,621.84
3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	6,723,627,999.42	62,274.51	1,157,110.45	0.00	6,724,722,835.32

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1/4

Fecha y hora de
emisión: 23/jun/22 7:46:47PM

EFO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE MAYO DE 2022
(en pesos)

Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3.1.1	Aportaciones	0.00	5,391,710,281.30	0.00	0.00	0.00	5,391,710,281.30
3.1.2	Donaciones de Capital	0.00	239,219,600.05	62,274.51	1,157,110.41	0.00	240,314,435.95
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	1,092,698,118.07	0.00	0.00	0.00	1,092,698,118.07
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	(3,237,519,682.87)	51,086,242.74	36,173,712.13	0.00	(3,252,432,213.48)
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	36,096,584.37	36,096,584.37	0.00	0.00	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(2,164,850,032.64)	14,794,803.67	36,096,584.37	0.00	(2,143,548,251.94)
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(1,108,766,234.60)	194,854.70	77,127.76	0.00	(1,108,883,961.54)
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9	TRASPASOS INSTITUCIONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.1	Traspasos dirección general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9.2	Traspasos entre organismos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	0.00	46,690,319.93	500,465,536.50	0.00	453,775,216.57
4.1	Ingresos de Gestión	0.00	0.00	46,402,462.20	468,973,845.09	0.00	422,571,382.89
4.1.3	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.4	Derechos	0.00	0.00	46,343,862.50	463,188,088.63	0.00	416,844,226.13
4.1.5	Productos	0.00	0.00	52,727.75	5,539,298.85	0.00	5,486,571.10
4.1.6	Aprovechamientos	0.00	0.00	5,871.95	246,457.61	0.00	240,585.66
4.1.7	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	149,076.64	31,352,910.32	0.00	31,203,833.68
4.2.1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	74,558.32	74,558.32	0.00	0.00
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	74,518.32	31,278,352.00	0.00	31,203,833.68
4.3	Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	138,781.09	138,781.09	0.00	0.00
4.3.1	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.18	0.18	0.00	0.00
4.3.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	138,780.91	138,780.91	0.00	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	433,666,012.33	44,153,564.14	389,512,448.19	0.00
5.1	Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	281,076,615.65	44,153,564.13	236,923,051.52	0.00
5.1.1	Servicios Personales	0.00	0.00	143,850,922.16	14,607,495.40	129,243,426.76	0.00

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

2 / 4

Fecha y hora de emisión: 23/jun/22 7:46:47PM

EFO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE MAYO DE 2022
(en pesos)

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.1.2 Materiales y Suministros	0.00	0.00	29,071,706.36	756,606.71	28,315,099.65	0.00
5.1.3 Servicios Generales	0.00	0.00	108,153,987.13	28,789,462.02	79,364,525.11	0.00
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	15,640,421.73	0.00	15,640,421.73	0.00
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	15,544,454.73	0.00	15,544,454.73	0.00
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	95,967.00	0.00	95,967.00	0.00
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00	56,903,778.83	0.00	56,903,778.83	0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00	56,903,778.83	0.00	56,903,778.83	0.00
5.5.2 Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.3 Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5.9 Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6 Inversión Pública	0.00	0.00	80,045,196.12	0.01	80,045,196.11	0.00
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	80,045,196.12	0.01	80,045,196.11	0.00
6 CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2 AHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3 DESAHORRO DE LA GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	1,181,790.52	1,181,790.52	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	632,154,133.52	0.00	0.00	0.00	632,154,133.52	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	632,154,133.52	0.00	0.00	0.00	632,154,133.52
7.1.3 Inventario de consumibles de baja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4 Baja de consumibles del Inventario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	1,059,012,041.13	0.00	0.00	0.00	1,059,012,041.13	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	1,059,012,041.13	0.00	0.00	0.00	1,059,012,041.13
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Emitido por: Comision

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

3 / 4

Fecha y hora de
emisión: 23/jun/22 7:46:47PM

EFO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO

BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 1 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE MAYO DE 2022
(en pesos)

Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	1,181,790.52	1,181,790.52	0.00	0.00
7.6.3 Bienes bajo contrato en comodato	938,099.32	0.00	1,181,790.52	0.00	2,119,889.84	0.00
7.6.4 Contrato de comodato por bienes	0.00	938,099.32	0.00	1,181,790.52	0.00	2,119,889.84
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	5,350,661,878.40	5,350,661,878.40	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	1,982,759,324.34	1,982,759,324.34	0.00	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	851,371,294.00	0.00	851,371,294.00	0.00
8.1.2 Ley de Ingresos por ejecutar	0.00	0.00	504,065,027.87	932,939,457.30	0.00	428,874,429.43
8.1.3 Modificaciones a la Ley de ingresos estimada	0.00	0.00	35,578,352.00	4,300,000.00	31,278,352.00	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	545,754,839.17	545,754,839.17	0.00	(0.00)
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	45,989,811.30	499,765,027.87	0.00	453,775,216.57
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	3,367,902,554.06	3,367,902,554.06	0.00	0.00
8.2.1 presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	0.00	851,371,294.00	0.00	851,371,294.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	1,261,105,808.53	695,387,380.30	565,718,428.23	0.00
8.2.3 modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	0.00	0.00	218,764,456.03	393,432,511.39	0.00	174,668,055.36
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	485,320,612.30	485,320,612.30	0.00	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	476,498,565.25	476,498,565.25	0.00	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	470,066,062.68	463,627,005.37	6,439,057.31	0.00
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	456,147,049.28	2,265,185.46	453,881,863.82	0.00
9 CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1 SUPERAVIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2 DEFICIT FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4 RESULTADOS PRESUPUESTALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totales =	4,254,457,666.34	4,254,457,666.34	9,061,575,041.62	9,061,575,041.62	4,554,627,342.57	4,554,627,342.57

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

ERIKA PATRICIA GALLEGOS GAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REVISÓ

JAIME MOLLINEDO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

Concepto	Año	
	2022	2021
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	453,775,216.57	405,031,735.41
4.1 Ingresos de Gestión	422,571,382.89	361,051,189.31
4.1.3 Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
4.1.4 Derechos	416,844,226.13	358,445,224.33
4.1.5 Productos	5,486,571.10	2,517,889.53
4.1.6 Aprovechamientos	240,585.66	88,075.45
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,203,833.68	43,605,227.11
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	43,605,227.11
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,203,833.68	0.00
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	0.00	375,318.99
4.3.1 Ingresos Financieros	0.00	0.00
4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	375,318.99

Total de Ingresos y Otros Beneficios= 453,775,216.57 405,031,735.41

5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	389,512,448.19	364,581,865.06
5.1 Gastos de Funcionamiento	236,923,051.52	207,000,487.81
5.1.1 Servicios Personales	129,243,426.76	124,675,760.25
5.1.2 Materiales y Suministros	28,315,099.65	21,424,910.66
5.1.3 Servicios Generales	79,364,525.11	60,899,816.90
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	15,640,421.73	13,753,283.15
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	15,544,454.73	13,657,316.15
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	95,967.00	95,967.00
5.4.4 Costo por Coberturas	0.00	0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	56,903,778.83	74,790,329.14
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	56,903,778.83	74,790,329.14
5.5.2 Provisiones	0.00	0.00
5.5.3 Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5.5.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5.5.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5.5.9 Otros Gastos	0.00	0.00
5.6 Inversión Pública	80,045,196.11	69,037,764.96

Emitido por: Comisión

Autorizado por:

Nivel: 3 Rubro

1/2

Fecha y hora de emisión: 23/jun/22 9:19:21PM

EF3



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2022 Y AL 31 DE MAYO DE 2021
(en pesos)

CAPA Comisión
de Agua Potable
y Alcantarillado

Concepto	Año	
	2022	2021
5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable	80,045,196.11	69,037,764.96
Total de Gastos y Otras Pérdidas =	389,512,448.19	364,581,865.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	64,262,768.38	40,449,870.35

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALY EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

ERIKA PATRICIA GALLEGOS GAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REVISÓ

JAIME MOLLINEDO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE
QUINTANA ROO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DEL 2022 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(en pesos)

Concepto		Año		Concepto		Año	
		2022	2021			2022	2021
1	ACTIVO	4,165,114,894.38	4,254,457,666.34	2	PASIVO	628,561,504.16	768,349,349.79
1.1	Activo Circulante	953,632,033.84	1,046,538,757.50	2.1	Pasivo Circulante	250,298,553.09	354,951,094.72
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	270,775,226.33	319,035,320.78	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	222,299,611.06	344,811,470.69
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	601,314,846.54	670,545,769.41	2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,219,243.87	21,905,848.39	2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	17,859,318.00	0.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00	2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	80,624,906.05	44,354,007.87	2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,139,624.03	10,139,624.03
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(9,302,188.95)	(9,302,188.95)	2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	3,211,482,860.54	3,207,918,908.84	2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	2.2	Pasivo No Circulante	378,262,951.07	413,398,255.07
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,531,045,598.23	5,530,093,150.24	2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	378,262,951.07	413,398,255.07
1.2.4	Bienes Muebles	282,519,327.44	223,264,044.90	Total de Pasivo =		628,561,504.16	768,349,349.79
1.2.5	Activos Intangibles	7,709,151.90	7,449,151.90	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,536,553,390.22	3,486,108,316.55
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,119,454,643.77)	(3,062,550,864.94)	3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,724,722,835.32	6,723,627,999.42
1.2.7	Activos Diferidos	367,108.01	367,108.01	3.1.1	Aportaciones	5,391,710,281.30	5,391,710,281.30
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	3.1.2	Donaciones de Capital	240,314,435.95	239,219,600.05
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	509,296,318.73	509,296,318.73	3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,092,698,118.07	1,092,698,118.07
Total de Activo =		4,165,114,894.38	4,254,457,666.34	3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(3,188,169,445.10)	(3,237,519,682.87)
				3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	64,262,768.38	36,096,584.37
				3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,143,548,251.94)	(2,164,850,032.64)
				3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
				3.2.4	Reservas	0.00	0.00
				3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,108,883,961.54)	(1,108,766,234.60)
				3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
				3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
				3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total de Activo =		4,165,114,894.38	4,254,457,666.34	Total Del Patrimonio =		3,536,553,390.22	3,486,108,316.55
Total de Activo =		4,165,114,894.38	4,254,457,666.34	Total de Pasivo + Patrimonio =		4,165,114,894.38	4,254,457,666.34

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

REVISÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

ERIKA PATRICIA GALLEGOS GAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

JAIME MOLLINEDO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	6,718,360,101.47				6,718,360,101.47
Aportaciones	5,391,710,281.30				5,391,710,281.30
Donaciones de Capital	235,977,031.15				235,977,031.15
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,090,672,789.02				1,090,672,789.02
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		(2,976,108,560.90)	40,449,870.35	0.00	(2,935,658,690.55)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			40,449,870.35		40,449,870.35
Resultados de Ejercicios Anteriores		(2,014,176,752.13)			(2,014,176,752.13)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(961,931,808.77)			(961,931,808.77)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	6,718,360,101.47	(2,976,108,560.90)	40,449,870.35	0.00	3,782,701,410.92
Cambios en la hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022	6,362,733.85				6,362,733.85
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de capital	4,337,404.80				4,337,404.80
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	2,025,329.05				2,025,329.05
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022		(129,371,499.81)	(123,139,254.74)	0.00	(252,510,754.55)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			64,262,768.38		64,262,768.38
Resultados de Ejercicios Anteriores		(129,371,499.81)	(40,449,870.35)		(169,821,370.16)
Revalúos				0.00	0.00
Reservas				0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			(146,952,152.77)		(146,952,152.77)
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Saldo neto en la hacienda pública / patrimonio 2022	6,724,722,835.32	(3,105,480,060.71)	(82,689,384.39)	0.00	3,536,553,390.22

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALLÁN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

ERIKA PATRICIA GALLEGOS GAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REVISÓ

JAIME MOLLINEDO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DEL 2022
(en pesos)

	Concepto	Origen	Aplicación
1	ACTIVO	89,342,771.96	0.00
1.1	Activo Circulante	92,906,723.66	0.00
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	48,260,094.45	0.00
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	69,230,922.87	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,686,604.52	0.00
1.1.4	Inventarios	0.00	0.00
1.1.5	Almacenes	0.00	36,270,898.18
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1.2	Activo No Circulante	0.00	3,563,951.70
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	952,447.99
1.2.4	Bienes Muebles	0.00	59,255,282.54
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	260,000.00
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	56,903,778.83	0.00
1.2.7	Activos Diferidos	0.00	0.00
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
2	PASIVO	0.00	139,787,845.63
2.1	Pasivo Circulante	0.00	104,652,541.63
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	122,511,859.63
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	17,859,318.00	0.00
2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Circulante	0.00	35,135,304.00
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	35,135,304.00
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	50,445,073.67	0.00

Emitido por: Comision
Autorizado por:
Nivel: 3 Rubro

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DEL 2022
(en pesos)

Concepto		Origen	Aplicación
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,094,835.90	0.00
3.1.1	Aportaciones	0.00	0.00
3.1.2	Donaciones de Capital	1,094,835.90	0.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	49,350,237.77	0.00
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	28,166,184.01	0.00
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	21,301,780.70	0.00
3.2.3	Revalúos	0.00	0.00
3.2.4	Reservas	0.00	0.00
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	117,726.94
3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
VERIFICACION DE ORIGENES Y APLICACIONES		139,787,845.63	139,787,845.63

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALÍ EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

ERIKA PATRICIA GALLEGOS GAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REVISÓ

JAIME MOLLINEDO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2022 Y AL 31 DE MAYO DE 2021

(en pesos)

Concepto	2022	2021
Flujos de efectivo de las Actividades de Operación		
• Origen	1,752,375,949.85	1,705,537,967.68
• Impuestos	0.00	0.00
• Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
• Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
• Derechos	412,457,894.17	364,031,187.71
• Productos de tipo corriente	5,165,008.63	2,269,191.29
• Aprovechamientos de tipo corriente	240,585.67	88,075.45
• Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
• Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos	0.00	42,297,240.00
Distintos de Aportaciones		
• Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	31,278,352.00	1,307,989.13
• Otros orígenes de operación	1,303,234,109.38	1,295,544,284.10
Aplicación	1,638,074,079.24	1,636,492,373.95
• Servicios personales	69,082,222.33	61,957,622.55
• Materiales y suministros	60,887,462.91	49,331,942.34
• Servicios generales	75,922,297.92	59,343,261.02
• Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
• Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
• Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
• Ayudas sociales	0.00	0.00
• Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
• Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
• Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
• Donativos	0.00	0.00
• Tranferencias al exterior	0.00	0.00
• Participaciones	0.00	0.00
• Aportaciones	0.00	0.00
• Convenios	0.00	0.00
• Otras aplicaciones de operación	1,432,182,096.08	1,465,859,548.04
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	114,301,870.61	69,045,593.73
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
• Origen	0.00	0.00
• Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
• Bienes muebles	0	0
• Otros Orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	129,645,557.33	76,567,559.79
• Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	71,298,432.45	75,625,525.62
• Bienes muebles	58,347,124.88	942,034.17
• Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-129,645,557.33	-76,567,559.79
Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento		
• Origen	0.00	0.00
• Endeudamiento Neto	0.00	0.00
• Interno	0.00	0.00
• Externo	0.00	0.00
• Otros orígenes de financiamiento	0	0
Aplicación	32,916,407.73	33,683,002.69
• Servicios de la Deuda	32,916,407.73	29,919,143.00
• Interno	32,916,407.73	29,919,143.00
• Externo	0.00	0.00
• Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	3,763,859.69
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-32,916,407.73	-33,683,002.69
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	-48,260,094.45	-41,204,968.74
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	319,035,320.78	294,813,756.75
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	270,775,226.33	253,608,788.01

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

ERIKA PATRICIA GALLEGOS GAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REVISÓ

JAIME MOLLINEDO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Período
1 ACTIVO	4,254,457,666.34	2,373,242,313.35	2,462,585,085.31	4,165,114,894.38	(89,342,771.96)
1.1 Activo Circulante	1,046,538,757.50	2,217,936,913.75	2,310,843,637.41	953,632,033.84	(92,906,723.66)
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	319,035,320.78	1,752,375,949.85	1,800,636,044.30	270,775,226.33	(48,260,094.45)
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	670,545,769.41	399,781,926.92	469,012,849.79	601,314,846.54	(69,230,922.87)
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	21,905,848.39	14,376,292.00	26,062,896.52	10,219,243.87	(11,686,604.52)
1.1.4 Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 Almacenes	44,354,007.87	51,402,744.98	15,131,846.80	80,624,906.05	36,270,898.18
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(9,302,188.95)	0.00	0.00	(9,302,188.95)	0.00
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 Activo No Circulante	3,207,918,908.84	155,305,399.60	151,741,447.90	3,211,482,860.54	3,563,951.70
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,530,093,150.24	95,790,117.06	94,837,669.07	5,531,045,598.23	952,447.99
1.2.4 Bienes Muebles	223,264,044.90	59,255,282.54	0.00	282,519,327.44	59,255,282.54
1.2.5 Activos Intangibles	7,449,151.90	260,000.00	0.00	7,709,151.90	260,000.00
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,062,550,864.94)	0.00	56,903,778.83	(3,119,454,643.77)	(56,903,778.83)
1.2.7 Activos Diferidos	367,108.01	0.00	0.00	367,108.01	0.00
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	509,296,318.73	0.00	0.00	509,296,318.73	0.00

Total del activo = 4,254,457,666.34 2,373,242,313.35 2,462,585,085.31 4,165,114,894.38 (89,342,771.96)

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

ERIKA PATRICIA GALLEGOS GAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REVISÓ

JAIME MOLLINADO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2022

(en pesos)



Concepto	Moneda de contratación	Institución o país acreedor	Saldo inicial del periodo	Saldo final del periodo
----------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

DEUDA PÚBLICA

Corto Plazo

Deuda Interna			0.00	17,859,318.00
Instituciones de Crédito			0.00	17,859,318.00
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0.00	17,859,318.00

Largo Plazo

Deuda Interna			413,398,255.07	378,262,951.07
Instituciones de Crédito			413,398,255.07	378,262,951.07
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			413,398,255.07	378,262,951.07
Otros Pasivos			354,951,094.72	232,439,235.09
Total Deuda y Otros Pasivos			768,349,349.79	628,561,504.16

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

ELABORÓ

MIRIAM MAGALI EUAN KANTUN
DIRECTORA DE CONTABILIDAD

AUTORIZÓ

ERIKA PATRICIA GALLEGOS GAMBOA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REVISÓ

JAIME MOLLINEDO GOMEZ
DIRECTOR GENERAL