

SECTOR DESARROLLO URBANO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

- 1.1 Estado de Situación Financiera
- 1.2 Estado de Actividades
- 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 2016
 - 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 Económica
 - 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 2016.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

- 3.1 Gasto por Categoría programática
 - 3.1.1 Programas Presupuestarios
 - 3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por Clasificación Funcional Programática

3.2 Indicadores para resultados

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

3.2.3.1 De los programas y actividades institucionales.

3.2.3.2 De los programas y proyectos destinados a la atención de la igualdad de hombres y mujeres.

3.2.3.3 Programas y proyectos destinados a la Atención, Sanción y Erradicación de la Violencia contra las Mujeres.

3.2.3.4 Programas y proyectos destinados a la Atención de los derechos de los niños, niñas y adolescentes.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y 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.
- 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.

FILOSOFÍA

Generar bienestar y desarrollo para Quintana Roo y sus habitantes.

VALORES

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

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

por la Ley de agua potable y alcantarillado y disposiciones reglamentarias relativas.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2016, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2015					
(Miles de pesos)					
Activo	2016	2015	Pasivo	2016	2015
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	51,159	54,122	Cuentas por pagar a corto plazo	394,194	371,412
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	562,141	490,067	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios	32,391	116,882	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Almacenes	64,247	59,026	Pasivos diferidos a corto plazo	10,198	10,195
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-13,174	-13,174	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	0
Total de activos circulantes	696,764	706,923	Total de pasivos circulantes	404,392	381,607
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo	0	0	Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0	Documentos por pagar a largo plazo	557,974	560,000
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,365,384	5,350,760	Deuda pública a largo plazo	0	0
Bienes muebles	146,973	145,004	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Activos intangibles	42	0	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,610,466	-1,506,611	Provisiones a largo plazo	0	0
Activos diferidos	351	351			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	Total de pasivos no circulantes	557,974	560,000
Otros activos no circulantes	562,183	567,025	Total del pasivo	962,366	941,607
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	5,736,469	5,615,630
			Aportaciones	5,361,215	5,242,335
			Donaciones de capital	95,077	93,412
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	280,177	279,883
			Hacienda pública/patrimonio generado	-1,537,604	-1,293,785
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-109,960	-244,666
			Resultados de ejercicios anteriores	-1,427,64	-1,049,119
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0
			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
Total de activos no circulante	4,464,467	4,556,529	Total hacienda pública/patrimonio	4,198,865	4,321,845
Total del activo	5,161,231	5,263,452	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	5,161,231	5,263,452

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO

1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y año fiscal de 2015		
(Miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:	362,756	339,745
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	361,787	340,047
Productos de tipo corriente	947	124
Aprovechamientos de tipo corriente	0	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	22	-426
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	141,208	60,586
Participaciones y aportaciones	816	3,586
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	140,392	57,000
Otros ingresos y beneficios	3,759	11,173
Ingresos financieros	0	1
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	3,759	11,172
Total de ingresos y otros beneficios	507,723	411,504
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	453,425	439,643
Servicios personales	296,576	284,066
Materiales y suministros	12,673	14,889
Servicios generales	144,176	140,688
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0
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 y aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	5,011	1
Intereses de la deuda pública	5,011	0
Comisiones de la deuda pública	0	1
Gastos de la deuda pública	0	0
Costo por coberturas	0	0
Apoyos financieros	0	0
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	159,247	216,527
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	159,247	216,526
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Otros gastos	0	1
Inversión pública	0	0
Inversión pública no capitalizable	0	0
Total de gastos y otras pérdidas	617,683	656,171
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-109,960	-244,667

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA					
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 y ejercicio fiscal 2015					
(Miles de pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	5,615,630				5,615,630
Aportaciones	5,242,335				5,242,335
Donaciones de capital	93,412				93,412
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	279,883				279,883
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	-1,049,119	-244,666	0	-1,293,785
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	-244,666	0	-244,666
Resultados de ejercicios anteriores	0	-1,049,119	0	0	-1,049,119
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014	5,615,630	-1,049,119	-244,666	0	4,321,845
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2016	120,839	0	0	0	120,839
Aportaciones	118,880	0	0	0	118,880
Donaciones de capital	1,665	0	0	0	1,665
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	294	0	0	0	294
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	-378,524	134,705	0	-243,819
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	-109,960	0	-109,960
Resultados de ejercicios anteriores	0	-378,524	244,666	0	-133,859
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2016	5,736,469	-1,427,644	-109,960	0	4,198,865

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO

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 01 de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016		
(Miles de pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	87,454	77,295
Efectivo y equivalentes	2,964	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0	72,074
Derechos a recibir bienes o servicios	84,491	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	5,221
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0
Otros activos circulantes	0	0
Activo no circulante	108,698	16,634
Inversiones financieras a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	14,624
Bienes muebles	0	1,969
Activos intangibles	0	42
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	103,855	0
Activos diferidos	1	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	4,842	0
Pasivo	0	0
Pasivo circulante	22,783	0
Cuentas por pagar a corto plazo	22,781	0
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	2	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	0
Pasivo no circulante	0	2,026
Cuentas por pagar a largo plazo	0	2,026
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Deuda pública a largo plazo	0	0
Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
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	0
Hacienda pública/patrimonio contribuido	120,839	0
Aportaciones	118,880	0
Donaciones de capital	1,665	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	294	0
Hacienda pública/patrimonio generado	134,705	378,524
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	134,705	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	378,524
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0
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

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO

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 2016 y año fiscal de 2015		
(Miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	2,043,472	411,504
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	339,851	340,047
Productos de tipo corriente	114	124
Aprovechamientos de tipo corriente	0	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	13,807	-426
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones y aportaciones	816	3,586
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	120,574	57,000
Otros orígenes de operación	1,568,310	11,173
Aplicación	1,941,716	439,643
Servicios personales	142,360	284,066
Materiales y suministros	12,969	14,889
Servicios generales	83,578	140,688
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	150	0
Otras aplicaciones de operación	1,702,659	0
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	101,756	-28,139
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	0	98,089
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	98,089
Bienes muebles	0	0
Otros orígenes de inversión	0	0
Aplicación	26,082	110,439
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	24,608	108,819
Bienes muebles	1,474	1,620
Otras aplicaciones de inversión	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-26,082	-12,350
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	0	560,000
Endeudamiento neto	0	560,000
Interno	0	560,000
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	78,638	518,883
Servicios de la deuda	47,879	518,883
Interno	47,879	518,883
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	30,759	0
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-78,638	41,117
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-2,964	628
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	54,122	53,494
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	51,158	54,122

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016					
(Miles de pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo		Variación del Periodo
ACTIVO	5,263,453	59,806,425	59,908,647	5,161,231	-102,222
Activo circulante	706,924	59,179,950	59,190,110	696,764	-10,160
Efectivo y equivalentes	54,122	2,043,472	2,046,436	51,158	-2,964
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	490,068	798,799	726,725	562,142	72,074
Derechos a recibir bienes o servicios	116,882	77,764	162,255	32,391	-84,491
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	59,026	56,259,915	56,254,694	64,247	5,221
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-13,174	0	0	-13,174	0
Otros activos circulantes	0	0	0	0	0
Activo no circulante	4,556,529	626,475	718,537	4,464,467	-92,062
Inversiones financieras a largo plazo	0	0	0	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0	0	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,350,760	409,706	395,083	5,365,384	14,624
Bienes muebles	145,004	2,207	239	146,972	1,968
Activos intangibles	0	53	11	42	42
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,506,611	213,224	317,077	-1,610,465	-103,854
Activos diferidos	351	1	1	351	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos no circulantes	567,025	1,285	6,127	562,183	-4,842

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016				
(Miles de pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna				
Instituciones de crédito			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Deuda externa				
Organismos financieros internacionales			0	0
Deuda bilateral			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Subtotal corto plazo				
			0	0
Largo plazo				
Deuda interna				
Instituciones de crédito			560,000	557,974
Títulos y valores			560,000	557,974
Arrendamientos financieros			0	0
Deuda externa				
Organismos financieros internacionales			0	0
Deuda bilateral			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Subtotal largo plazo				
			560,000	557,974
Otros pasivos				
			381,608	404,391
Total deuda y otros pasivos				
			941,608	962,365

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

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR GENERAL

SANTIAGO CORTÉS MOLINA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2016, valorados en miles de pesos.

- CARPETAS DE INVESTIGACION

Número de expediente	Denunciante o actor	Motivo	Situación actual	Observaciones	Importe
AP/ZN/COZ/01/01/297/3-2015	CAPA	Robo de 21.10 kg de cable de cobre desnudo co. Cal 4	Se ratificó la denuncia, se exhibió presupuesto	Al rendir su información la policía ministerial manifestó que no tiene indicios de probable responsable, por lo que se envió al archivo de concentración la ap.	\$4
AP/ZN/COZ/01/01/413/5-2015	CAPA	Robo de 230.16 kg de cable de cobre desnudo co. Cal 4	Se ratificó la denuncia se exhibió presupuesto	Al rendir su información la policía ministerial manifestó que no tiene indicios de probable responsable, por lo que se envió al archivo de concentración la ap.	\$44
CARPETA INVESTIGACION NUM. CI/BAC/09/02/448/12-2015	CAPA	Robo de tres llantas de volquete, ocurrido en el km 19	Se ratificó denuncia, se acreditó la propiedad	Se encuentra en investigación por parte de la policía ministerial	\$15
CARPETA INVESTIGACION NUM. ATP/CHE/01/02/03171/9-2015	CAPA	Robo de cuatro motocicletas en el km 19	Se ratificó denuncia, se acreditó la propiedad de las motos	Se encuentra en investigación por parte de la policía ministerial	\$28
CARPETA INVESTIGACION NUM. ATP/CHE/01/00163/1-2015	CAPA	Robo de base de radio keenwood, llaves stylson de 12" marca truper, en la ptr km 21.5	Se ratificó denuncia, se acreditó la propiedad	Al rendir su informe la judicial manifestó que no tiene indicios y el expediente está en archivo de concentración.	\$5
CARPETA INVESTIGACION NUM. CI/CHE/01/15/00839/3-2015	CAPA	Robo de 3 baterías de 3 camionetas propiedad de capa, estacionamiento de la calle corozal	Se ratificó denuncia, se acreditó la propiedad	Al rendir su informe la judicial manifestó que no tiene indicios y el expediente está en archivo de concentración.	\$6
AP/ZN/COZ/01/02/446/5-2015	CAPA	Robo de 1680 metros de cable desnudo		Al rendir su información la policía judicial manifestó que no tiene indicios de probable responsable, por lo	\$134

				que se envió al archivo de concentración la ap.	
NUMERO DE CASO: PGJE/QR/OPB/04/1488/2016	CAPA	Robo de camioneta modelo 2006 modelo ranger, robada en la av. Chapultepec	Se ratificó denuncia, se acredito la propiedad, se realizó reporte a la policía federal de caminos	Se encuentra en trámite ante la aseguradora para el pago de la indemnización por el robo.	\$90
NUMERO DE CASO: PGJE/QR/OPB/04/1403/2016	CAPA	Daños a las instalaciones de capa	Se interpuso querrela, exb. Presupuesto	No se llegó a acuerdo en la cita en justicia alternativa	\$85
CASO FGE/QR/OPB/09/3587/2016	CAPA	Robos diversos en las instalaciones de capa	En investigación		\$26

• LABORALES Y DECLARACION DE BENEFICIARIOS

<i>Número de expediente</i>	<i>Denunciante o actor</i>	<i>Motivo</i>	<i>Situación actual</i>	<i>Observaciones</i>	<i>Importe</i>
PEDI-144/2016	RAMOS LOPEZ ESPERANZA Y OTROS	Declaración de beneficiarios del trabajador mariano ramos ponce+	Fecha de audiencia el 15 de nov de 2016	Tramite de familiares ante la junta de conciliación para el pago de prestaciones.	\$135
PEDI 96/2016	CARMEN VICTORIA RUIZ	Declaración de beneficiarios del trabajador concepción izquierdo García +	Audiencia el 09 de diciembre de 2016	Tramite de familiares ante la junta de conciliación para el pago de prestaciones.	\$150
PPJ 013/2015	CAPA	Solicitud de notificación de rescisión laboral del c. Leobardo Canul Cohuo	La junta de conciliación notificara la rescisión laboral	Trámite para efecto de que la junta notifique la rescisión laboral del trabajador sin responsabilidad para la capa.	\$165
PPJ-059/2016	CAPA	Solicitud de notificación de rescisión laboral del c. Carlos Alducin flores	Se envió el asunto a playta del Carmen,	Trámite para efecto de que la junta notifique la rescisión laboral del trabajador sin responsabilidad para la capa.	\$1
PPJ-16/2014	CAPA	Solicitud ante la junta de conciliación para que se notifique al c. Alfonso Ojeda su rescisión laboral.	Se envió el expediente a Cancún por razón de competencia		\$33
DI-93/2007	JUAN RAMON ARCEO ROSADO	Demanda individual de trabajo en contra de capa, reclamando el pago de prestaciones	Pendiente que la junta dicte laudo		SE DESCONOC E EN RAZON DEL TIEMPO TRANSCUR RIDO

	DAGOBERTO COHUO CANUL	Declaración de beneficiarios del trabajador Dagoberto Cohuo salas+	Pendiente que la junta acuerde admisión		\$141
PEDI-211/2016	MARYELENA SOSA PINTO	Declaración de beneficiarios del trabajador Amín Sosa Pinto+	Pendiente que la junta acuerde admisión		\$93
PRESENTADO EN FECHA 21 SEPTIEMBRE DE 2016	VIRGINIA PONCE RAMIREZ	Declaración de beneficiarios del trabajador Ernesto Gutiérrez arguelles+	Pendiente que la junta acuerde admisión		\$33
PEDI 313/2014	MILDRED JAKELIEN ANGULO KUMUL Y OTROS	Declaración de beneficiarios del trabajador Rigoberto Angulo Pat+			\$123

• JUICIOS DE AMPARO

Número de expediente	Denunciante o actor	Motivo	Situación actual	Observaciones	Importe
1021/2015	JUANA MARTHA JIMENEZ MORALES Y OTRO	Acto reclamado: determinación de crédito fiscal.	Se rindieron los informes correspondientes.	El quejoso promovió incidente por exceso o defecto en el cumplimiento de la sentencia	\$128
575/2015-I-A	ANDRES RUBEN BLANCO CRUZ	Acto reclamado: la omisión de infraestructura necesaria para proveer de agua potable y saneamiento (san Antonio soda)	Se concedió el amparo.	El quejoso promovió recurso de inconformidad contra acuerdo que tiene por cumplida la sentencia	\$50,930
453/2015	JUANA MARTHA JIMENEZ MORALES Y MAXIMILIANO ANDRADE LOZANO	Determinación y liquidación de crédito fiscal	Se rindieron informes previo y justificado	Pendiente dictado de sentencia	\$129
1714/2015-II	ALONSO AZNAR ROMERO	Acto reclamado: corte del servicio de agua potable	Se rindieron informes previo y justificado	Pendiente dictado de sentencia	\$13
202/2016II-D	VICTORIA APARICIO VALENTIN	Acto reclamado: falta de suministro de agua potable	Se rindieron informes previo y justificado	Pendiente dictado de sentencia	EL ACTO EN SI NO ES CUANTIFICABLE
305/2016-III-A	PEDRO ARMANDO SEGURA CHAN	Acto reclamado: la omisión de certificar la legitimidad del número de seguridad social del quejoso	Se rindió informe justificado	Se requiere al titular del INFONAVIT de cumplimiento de la sentencia.	EL ACTO EN SI, NO ES CUANTIFICABLE

• RECURSOS DE INCONFORMIDAD ANTE LA SALA CONSTITUCIONAL Y ADMINISTRATIVA

S.C.A./A/021/2015	Operadora dos playas, S. A. de C.V.,	Juicio contencioso Administrativo en contra del Delegado en Benito Juárez e Isla Mujeres, por negativa ficta a dictar resolución en el asunto:	En vía de cumplimiento de sentencia	Se envió el cumplimiento a la Delegación para recopilar firmas.	EL ACTO EN SI NO ES CUANTIFICABLE
-------------------	--------------------------------------	--	-------------------------------------	---	--

• RECURSOS DE INCONFORMIDAD LA FUNCION PUBLICA

205/2016	INGENIERIA Y PERFORACION ES PENINSULARES . SA. DE CV.	Recurso ante la dirección de inconformidades de la Función Pública	Se dio cumplimiento a requerimiento		EL ACTO EN SI NO ES CUANTIFICABLE
----------	---	--	-------------------------------------	--	--

• JUICIOS CIVILES

<i>Número de expediente</i>	<i>Denunciante o actor</i>	<i>Motivo</i>	<i>Situación actual</i>	<i>Observaciones</i>	<i>Importe</i>
1753/2007	CAPA	Se demanda la nulidad de escrituras apócrifas al C. Javier Rivera Bonilla	Se dictó auto donde se solicita al demandado Javier Rivera Bonilla el cumplimiento de la sentencia.	El demandado ofreció comprar los predios, lo cual deberá resolver el Consejo Directivo.	\$850
524/2014	PEDRO PABLO AGUIRRUNAGA	Demandan a CAPA juicio reivindicatorio, solicitando la restitución de bienes	Ya se desahogaron todas las pruebas	Pendiente que el Juzgado segundo de lo civil en Cancún, dicte sentencia	\$8,020
551/2009	Francisco J. Rangel González.	Demanda interdicto de retener la posesión		Pendiente de dictar sentencia el juez de lo civil en Cozumel.	EL ACTO EN SI NO ES CUANTIFICABLE
342/2012	Francisco J. Rangel González	Reparación de daños y perjuicios y otras prestaciones	El Tribunal Colegiado amparo al quejoso y ordenó remitir el expediente al Tribunal Unitario Agrario		\$10,000
336/2016	Construcciones ETRAP, S.A. de C.V.	Reclama \$339,314.86, Gastos y costas daños y perjuicios	Juicio promovido ante el Juzgado Civil de Primera Instancia Chetumal.	Se contestó demanda	\$339

338/2016	Construcciones ETRAP, S.A. de C.V.	\$842,254.44, Gastos y costas daños y perjuicios	Juicio promovido ante el Juzgado Civil de Primera Instancia Chetumal	Se contestó demanda	\$842
337/2016	Construcciones ETRAP, S.A. de C.V.	\$77,063.72, Gastos y costas daños y perjuicios	Juicio promovido ante el Juzgado Civil de Primera Instancia Chetumal	Se contestó demanda	\$77
339/2016	Construcciones ETRAP, S.A. de C.V.	\$146,234.84, Gastos y costas daños y perjuicios	Juicio promovido ante el Juzgado Civil de Primera Instancia Chetumal	Se contestó demanda	\$146
335/2016	Constructora Mogu y asociados S.A. De C.V.	\$473,591.33, Gastos y costas daños y perjuicios	Juicio promovido ante el Juzgado Civil de Primera Instancia Chetumal	Se contestó demanda	\$474
333/2016	Constructora Mogu y asociados S.A. De C.V.	\$1'703,695.41, Gastos y costas daños y perjuicios	Juicio promovido ante el Juzgado Civil de Primera Instancia Chetumal	Se contestó demanda	\$1,704
334/2016	Constructora Mogu y asociados S.A. De C.V.	\$4'036,714.11. Gastos y costas daños y perjuicios	Juicio promovido ante el Juzgado Civil de Primera Instancia Chetumal	Se contestó demanda	\$4,038

LIC. MANUEL JESUS CANTO PRESUEL

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

CLICCOORDINADOR JURIDICO

DIRECTOR GENERAL

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) 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 las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2016 Y 2015 , con los siguientes apartados:

- A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
- B) NOTAS DE DESGLOCE
- C) NOTAS DE MEMORIA

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Nota 1.- Introducción

Se han elaborado los presentes Estados Financieros, con el propósito de proporcionar información oportuna a los interesados de esta para la correcta toma de decisiones.

Proporcionamos ésta información con el fin de dar a conocer los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo.

A su vez damos a conocer de la labor de esta Comisión en la tarea encomendada por el Gobierno del Estado, de los efectos de gestiones administrativas, comerciales y operativas en la información financiera que se presenta.

El sistema informático utilizado para generar los presentes Estados Financieros es el SICOPA (Sistema Informático, Contable, Presupuestal y Administrativo). Siendo este el primero que se emite mediante este Sistema.

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.- 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.

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.

Nota 4.- 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.

Nota 5- 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.

Nota 6- 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 que exista jurídicamente el derecho de cobro.
- d) Almacenes, el valor del costo de materiales en las entradas y salidas se realiza conforme al procedimiento PEPS, primeras entradas, primeras salidas. Y la valuación del inventario conforme a precios promedios.
- e) Depreciación de bienes de activo no circulante, se realiza con base a las tasas anuales siguientes:

Edificios	5%
Sistemas de agua potable	5%
Sistemas de saneamiento	5%
Sistemas de medición	5%
Obras en concesión	5%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de computo	30%
Equipo de transporte	25%
Equipo de operación	10%
Equipo de comunicación	10%
Equipo de laboratorio	10%
Equipo de topografía	10%

Nota 7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

En moneda extranjera se tienen una cuenta bancaria de recaudación con el Banco Mercantil del Norte, S.A. BANORTE, cuenta 0829352164 para el organismo operador Cozumel, con un saldo al 31 de diciembre de 2016 de 80,323.08 dólares, los cuales convertidos al tipo de cambio de la misma fecha que fue de 20.66 pesos por dólar, nos arroja un importe en miles de pesos de 1,660 por los servicios prestados.

C) NOTAS DE DESGLOCE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Nota 8. Activo

Efectivo y equivalentes

Para el ejercicio 2016 se contó con fondos fijos otorgados a funcionarios representantes de la Comisión en las diversas oficinas en los municipios, los cuales ejercen su uso de acuerdo a lineamientos emitidos cada principio de año por la coordinación administrativa y financiera, para cubrir los gastos menores de la operación propia de cada oficina. Además a los organismos de la Comisión que cuentan con comunidades rurales se les asigna un fondo para pago a recaudadores del cobro del servicio de agua potable, siendo como un apoyo a la persona elegida por la propia comunidad para efectuar esta tarea, misma que se encarga de encender la bomba que suministra de agua a la comunidad así como reportar los fallos en el servicio, dicho importe pagado es entre el 15 o 20 por ciento sobre la cobranza recibida.

Cuenta	2016	2015
Fondo fijo	5	149
Fondo cajeras	705	686
Bancos	50,448	53,287
Total efectivo y equivalentes	51,158	54,122

Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Dentro de nuestros derechos a recibir efectivos y valores lo integran en su mayoría las cuentas por cobrar por los servicios de agua potable y alcantarillado, que lo integran usuarios que deben desde 1 mes hasta 12 meses de adeudo. Así mismo saldos de préstamos otorgados a empleados, deudores diversos, impuestos a favor.

Cuenta	2016	2015
Cuentas por cobrar	227,469	201,962
Deudores diversos	15,432	16,082
Ingresos por recuperar	0	0
Préstamos otorgados	(23)	75
Impuestos a favor	319,263	271,949
Total derechos a recibir efectivo	562,141	490,068

Derechos a recibir bienes o servicios

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

Cuenta	2016	2015
Anticipo a proveedores servicios	1,211	1,196
Anticipo a proveedores bienes	2,745	49,364
Anticipo a contratistas	28,432	66,319
Anticipo contingencia en litigios	3	3
Total derechos a recibir bienes o servicios	32,391	116,882

Almacenes

El saldo contable de la cuenta de almacén, representa un incremento del 9% respecto al año 2015. Integrado por adquisiciones de equipo electromecánico y de insumos básicos para la operación de la CAPA.

CUENTA	2016	2015
Almacén	64,247	59,026
Total Almacenes	64,247	59,026

Bienes inmuebles

Los inmuebles que integran el patrimonio de la Comisión se integra por: terrenos, cárcamos de bombeo, redes de agua de conducción y distribución, tanques de almacenamiento, plantas de tratamiento, redes de alcantarillado.

CUENTA	2016	2015
Terrenos	291,486	289,821
Edificios no habitacionales	99,675	99,675
Infraestructura	4,188,751	4,103,303
Construcciones en proceso	785,472	857,961
Total Bienes inmuebles	5,365,384	5,350,760

Bienes muebles

En total de bienes muebles tenemos al 31 de diciembre de 2016 \$ 146,973 miles de pesos, integrado por Mobiliario, equipo de cómputo, equipo de comunicación, equipo de laboratorio, vehículos, maquinaria y herramientas.

CUENTA	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	34,604	34,182
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,022	1,898
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,123	2,123
Equipo de Transporte	56,025	56,025
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	52,199	50,776
Total Bienes muebles	146,973	145,004

Activo Diferido

En el rubro de activo diferido tenemos pagos anticipados de los usuarios de los servicios de agua potable que con posterioridad serán amortizados y depósitos en garantía por servicios adquiridos.

CUENTA	2016	2015
Pagos anticipados	124	124
Depósitos en garantía	227	227
Total Activo Diferido	351	351

Otros activos no circulantes

En este rubro concentramos las aportaciones realizadas por el Gobierno del Estado para la construcción de obra pública.

CUENTA	2016	2015
Aportación gic	562,183	567,025
Total Otros activos no circulantes	562,183	567,025

Nota 9. PASIVO

Pasivo Circulante

Este rubro está integrado por compromisos de pagos a proveedores y prestadores de servicios, demandados 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.

CUENTA	2016	2015
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	18,460	13,915
Proveedores por pagar a Corto Plazo	60,726	118,910
Contratistas por pagar a Corto Plazo	177	(242)
Intereses y Comisiones por pagar a Corto Plazo	0	(34)
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	93,491	62,116
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	221,339	176,747
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	10,198	10,195
Total Pasivo Circulantes	404,391	381,607

Pasivo No circulante

Este rubro representa el crédito adquirido con el banco Interacciones S.A. para la construcción de obra pública.

CUENTA	2016	2015
Documentos por pagar a Largo Plazo	557,974	560,000
Total Pasivo no Circulante	557,974	560,000

ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS

Nota 10. 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	2016	2015
Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	0	0.00
Derechos por prestación de servicios	361,787	340,047
Productos de tipo corriente	947	124
Aprovechamientos de tipo corriente	0	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	22	(426)
Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	0	0.00
Total Ingresos de gestión	362,756	339,745

Participaciones, aportaciones, transferencias

En este análisis se puede observar que en su mayoría se integra por transferencias estatales para el pago de obra pública.

CUENTA	2016	2015
Participaciones y Aportaciones	816	3,586
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	140,392	57,000
Total participaciones, aportaciones, transferencias	141,208	60,586

Otros Ingresos

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.

CUENTA	2016	2015
Ingresos Financieros	0	1
Otros Ingresos y beneficios varios	3,759	11,172
Total Otros Ingresos	3,759	11,173

ESTADO DE ACTIVIDADES EGRESOS

Nota 11. Gastos de funcionamiento

Los gastos de funcionamiento los integran, servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, los cuales tuvieron el siguiente comportamiento durante el periodo enero-diciembre de 2016:

CUENTA	2016	2015
Servicios personales	296,576	284,066
Materiales y suministros	12,673	14,889
Servicios Generales	144,176	140,688
Total Gastos de funcionamiento	453,425	439,643

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Nota 12. Estado de variación de la deuda pública.

Derivado de la operación de este Organismo Descentralizado, se pueden observar las modificaciones al patrimonio, con el incremento de desahorro en 2016. Se incluyen dentro de resultado de ejercicios anteriores 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.

CUENTA	2016	2015
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	(109,960)	(244,667)
Resultados de ejercicios anteriores	(1,427,644)	(1,049,119)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Nota 13. Flujo de efectivo

Las operaciones del periodo enero-diciembre 2016 en cuanto al flujo de efectivo se refiere por operación, financiamiento e inversión presenta el siguiente comportamiento:

CUENTA	2016	2015
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	(2964)	628
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	54122	53,494
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	51,158	54,122

B) NOTAS DE MEMORIA

Nota 14. Eventos posteriores al cierre

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

Nota 23. Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

SANTIAGO CORTES MOLINA

LIC. CARLO ALEJANDRO SERNA SALGADO

FRANCISCO GERARDO MORA VALLEJO

DIRECTOR DE CONTABILIDAD

COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

DIRECTOR GENERAL

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables 2016 y 2015 (Miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
1. Ingresos Presupuestarios	513,238	956,380
2. Más ingresos contables no presupuestarios	833	19,023
Incremento por variación de inventarios	-	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-
Disminución del exceso de provisiones	-	-
Otros ingresos y beneficios varios	815	2
Otros ingresos contables no presupuestarios	18	19,021
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	6,349	563,899
Productos de capital	-	-
Aprovechamientos capital	-	-
Ingresos derivados de financiamientos	-	560,000
Otros Ingresos presupuestarios no contables	6,349	3,899
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	507,722	411,504

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTAN ROO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables 2016 y 2015 (Miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
1. Total de egresos (presupuestarios)	496,429	951,113
2. Menos egresos presupuestarios no contables	109,855	561,298
Mobiliario y equipo de administración	179	251
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	54	151
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	-
Vehículos y equipo de transporte	-	-
Equipo de defensa y seguridad	-	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,201	1,074
Activos biológicos	-	-
Bienes inmuebles	-	1,860
Activos intangibles	43	-
Obra pública en bienes propios	34,520	5,209
Acciones y participaciones de capital	150	508,572
Compra de títulos y valores	-	-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	-
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	-
Amortización de la deuda pública	42,868	44,181
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	30,840	-
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	-
3. Más gastos contables no presupuestales	231,109	266,355
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	159,247	216,526
Provisiones	71,863	49,830
Disminución de inventarios	-	-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	-
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	617,683	656,171

2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
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	300,711	34,914	335,625	386,840	358,109	57,398
Productos	0	0	0	114	114	114
Corriente	0	0	0	114	114	114
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,221	679	8,901	14,236	13,808	5,587
Participaciones y Aportaciones	0	907	907	816	816	816
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	63,644	76,747	140,392	140,392	140,392	76,747
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
TOTALES	372,577	113,247	485,824	542,397	513,238	
Ingresos Excedentes						140,661

NOTA: En el ejercicio anterior se realizaron únicamente modificación compensadas, tratando de no modificar el presupuesto de ingresos estimado.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos del Gobierno	300,711	35,821	336,532	387,769	359,038	58,327
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	300,711	34,914	335,625	386,840	358,109	57,398
Productos	0	0	0	114	114	114
Corriente	0	0	0	114	114	114
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	907	907	816	816	816
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos del Organismos y Empresas	71,866	77,427	149,292	154,627	154,199	82,334
Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,221	679	8,901	14,236	13,808	5,587
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	63,644	76,747	140,392	140,392	140,392	76,747
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
TOTALES	372,577	113,247	485,824	542,397	513,238	
Ingresos Excedentes						140,661

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

De acuerdo al Sistema Contable Presupuestal Armonizable, se ha realiza una verificación de los resultados obtenidos del periodo de enero a diciembre del 2016 en base al presupuesto autorizado con lo modificado del ejercicio fiscal con lo ejercido, las operaciones financieras de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, se puede argumentar lo siguiente:

Para el ejercicio 2016 se estimó un presupuesto de ingresos autorizado por 372.57 mdp.

En el rubro de **Derechos** los ingresos captados de enero a diciembre del presente ejercicio con lo presupuestado, corresponden al orden de 358.10 mdp; estan los **contrato de servicios** los cuales son los contratos de agua que cada organismo operador reporta en la contratación del servicio siendo.

en el concepto de **Derechos por prestación de servicios** (agua potable y alcantarillado), no omito comentar que existen variaciones de mes con mes debido a que los usuarios tanto domesticos, comerciales, hoteleros y otros; no en todas las ocasiones son puntuales para la realización del pago de agua y en **otros derechos**. 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, traspasos de contratos por contratos y excedentes de material, dentro de la direccion general se incluyen ingresos por concepto de pagos de bases de licitaciones de obras y para concursos de adquisicion 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 referente a líneas de conduccion de agua potable para obras de infraestructura y construccion de plantas de tratamiento en los municipios del estado, entre otros ingresos.

En los **Ingresos por Venta de Bienes y Servicios** estan los importes por la **venta de bases de licitación** y también los accesorios fiscales de la Direccion de Recuperacion de Adeudos y Ejecucion Fiscal (**DRAEF**), como la de realización de convenios con los usuarios morosos para la pronta recuperación de la cartera vencida, por lo cual durante el transcurso de este ejercicio fiscal en cuestión, se obtiene un ingreso de 13.80 mdp.

Con las **Participaciones y aportaciones** donde estan los convenios de pagos CONAGUA, existen los programas para supervisión de obras con aportacion Federal y Estatal, pueden ser de PROSSAPYS, APASZU, PROTAR, Agua limpia,

cultura del agua y a los Consejo de Cuenca Tulum y Consejo de Cuenca Rio Hondo estos tienen aportación Federal, Estatal o Asociación Civil. Ascende a un ingreso de .81 mdp.

En el clasificador de rubro de ingresos **90000000** de las **transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas** hubo un presupuesto de \$ **63.64 mdp** de los cuales fueron presupuestados solo para amortización e interés de capital de la deuda pública, sin embargo se recibió ayuda por parte del Gobierno del Estado por subsidio, teniendo que hacerse transferencias compensadas de los meses presupuestados para cubrir el recaudo en este periodo, ascendiendo a un monto total de \$ **140.39 mdp**, de los cuales \$ **48.08 mdp** se ha pagado de intereses de la deuda del banco interacciones s.a.; de subsidio para gastos de operación, un importe total de \$ **92.06 mdp** y por último \$ **.23 mdp** en vales canjeables de pavos navideños como apoyo de las actividades decembrinas a los trabajadores de esta comisión.

2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

3.2.3.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	294,395	30,113	324,508	295,853	282,013	28,655
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	106,593	3,429	110,022	109,375	109,371	647
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,712	-2,000	1,712	1,190	1,190	522
Remuneraciones Adicionales y Especiales	82,201	33,302	115,504	95,624	82,209	19,880
Seguridad Social	33,002	1,972	34,974	34,512	34,512	463
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	43,558	-2,157	41,401	36,453	36,033	4,948
Previsiones	6,587	-4,974	1,613	0	0	1,613
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	18,741	542	19,283	18,700	18,698	583
Materiales y Suministros	0	17,442	17,442	16,772	13,976	670
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	1,165	1,165	1,114	716	52
Alimentos y Utensilios	0	337	337	328	310	9
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	2,166	2,166	1,691	939	475
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	5,427	5,427	5,421	4,713	5
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	6,196	6,196	6,134	5,470	62
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección Personal y Artículos Deportivos	0	433	433	433	428	0
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	1,718	1,718	1,651	1,401	67
Servicios Generales	14,538	85,692	100,230	98,976	85,575	1,254
Servicios Básicos	14,538	44,297	58,834	58,750	58,557	84
Servicios de Arrendamiento	0	3,664	3,664	3,590	2,514	74
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	4,532	4,532	4,429	2,958	102
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	5,538	5,538	5,031	4,717	507
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	7,926	7,926	7,529	6,521	397
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	98	98	98	2	
Servicios de Traslado y Viáticos	0	1,229	1,229	1,154	1,023	75
Servicios Oficiales	0	438	438	436	402	2
Otros Servicios Generales	0	17,971	17,971	17,959	8,882	12
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	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
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	2,325	2,325	2,261	1,477	64
Mobiliario y Equipo de Administración	0	203	203	179	179	24
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	63	63	54	54	9
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	2,015	2,015	1,985	1,201	31
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	44	44	43	43	1
Inversión Pública	0	51,338	51,338	51,338	34,520	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	51,338	51,338	51,338	34,520	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
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
Participaciones y Aportaciones	0	150	150	150	150	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	150	150	150	150	0
Deuda Pública	63,644	49,817	113,461	113,370	78,718	92
Amortización de la Deuda Pública	25,800	-23,774	2,026	2,026	2,026	0
Intereses de la Deuda Pública	37,844	8,009	45,853	45,853	45,853	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	65,582	65,582	65,491	30,839	92
Total del Gasto	372,577	236,877	609,454	578,719	496,429	30,735

3.2.3.2 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Económica (Tipo de Gasto)

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gastos Corrientes	308,932	133,038	441,970	411,391	381,353	30,579
Gastos de Capital	0	53,662	53,662	53,599	35,997	64
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	63,644	50,177	113,821	113,730	79,078	92
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	372,577	236,877	609,454	578,719	496,429	30,735

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

3.2.3.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	1,032	3,721	4,753	4,651	4,519	102
Despacho de la Coordinación Comercial	1,642	200	1,841	1,706	1,557	135
Despacho de la Coordinación de Construcción	4,316	-76	4,239	3,977	3,685	262
Despacho de la Coordinación de Planeación	1,512	184	1,696	1,564	1,472	132
Despacho de la Coordinación Jurídica	886	147	1,033	898	852	135
Despacho de la Coordinación Operativa	1,162	526	1,688	1,510	1,445	178
Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	6,288	1,975	8,263	7,760	7,349	503
Despacho de la Delegación Solidaridad	2,313	455	2,768	2,235	1,932	534
Despacho de la Dirección General	93,096	13,282	106,379	102,558	100,926	3,821
Despacho de la Subdirección General	2,196	32	2,228	1,998	1,837	230
Dirección de Administración de Obra Pública	2,774	91,254	94,029	93,821	42,163	208
Dirección de Atención a Usuarios	2,101	-99	2,001	1,720	1,651	281
Dirección de Contabilidad	4,264	1,227	5,491	5,065	3,888	426
Dirección de Cultura Hídrica	0	1,739	1,739	1,552	1,340	187
Dirección de Desarrollo Comercial	1,142	-50	1,093	988	934	105
Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,309	45	2,355	2,106	1,989	249
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,464	291	1,755	1,634	1,541	122
Dirección de Obra Pública por Administración Directa	3,950	498	4,448	4,143	3,927	305
Dirección de Operación Comercial	1,501	237	1,737	1,645	1,531	92
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	8,326	582	8,907	8,510	7,950	397
Dirección de Proyectos Especiales	2,583	850	3,433	2,854	2,701	579
Dirección de Recursos Financieros	2,466	1,190	3,656	3,491	3,294	165
Dirección de Recursos Humanos	4,467	2,188	6,654	6,231	5,419	423
Dirección de Recursos Materiales	11,882	1,459	13,341	12,848	12,140	493
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	2,504	407	2,911	2,650	2,495	261
Dirección de Relaciones Publicas	2,479	-226	2,253	1,710	1,689	543
Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	1,366	1,362	2,728	2,685	2,541	43
Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	4,961	-1,048	3,913	3,374	3,203	539
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,735	959	2,693	2,515	2,444	178
Dirección Jurídica	1,875	461	2,336	2,083	1,946	253
Dirección de Patrimonio	1,040	344	1,384	1,158	1,083	227
Dirección de Planeación de Infraestructura	3,144	-62	3,082	2,790	2,614	292
Dirección de Planeación Financiera	1,841	-503	1,338	1,038	992	300
Dirección de Gestión Ambiental	1,597	1,675	3,272	2,727	2,630	545
Dirección de Planeación Institucional	970	232	1,201	903	839	298
Dirección de Productividad y Calidad	2,364	660	3,024	2,448	2,331	576
Dirección Técnica y Comercial	1,420	347	1,767	1,449	1,374	318
Órgano de Control y Evaluación Interna	2,023	370	2,393	2,202	2,089	191
Secretaría Particular	923	60	983	888	835	95
Secretaría Técnica	2,854	286	3,140	2,955	2,725	185

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Dirección de Comunicación Social	1,591	416	2,007	1,899	1,503	107
Unidad de Enlace y Transparencia	319	17	336	336	326	0
Dirección de Participación Social	3,797	-189	3,608	3,213	3,073	394
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Bacalar	9,248	6,264	15,512	14,227	13,001	1,285
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	26,081	13,354	39,435	36,470	34,133	2,965
Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	14,950	9,782	24,731	23,123	20,794	1,608
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	14,675	11,636	26,312	24,375	22,532	1,937
Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	10,564	5,441	16,005	14,530	13,580	1,475
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	8,558	7,595	16,153	15,104	13,405	1,049
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othón P. Blanco	86,029	55,381	141,410	136,402	126,211	5,008
Total del Gasto	372,577	236,877	609,454	578,719	496,429	30,735

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

3.2.3.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gobierno	0	0	0	0	0	0
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
Desarrollo Social	308,932	187,060	495,992	465,349	417,710	30,643
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	308,932	187,060	495,992	465,349	417,710	30,643
Salud	0	0	0	0	0	0
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
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
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
Otros	63,644	49,817	113,461	113,370	78,718	92
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	63,644	-15,765	47,879	47,879	47,879	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre 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	65,582	65,582	65,491	30,839	92
Total del Gasto	372,577	236,877	609,454	578,719	496,429	30,735

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

3.2.3.5 Endeudamiento Neto.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo			
Endeudamiento Neto			
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016			
(Miles de Pesos)			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
Crédito Banco Interacciones	560,000	2,026	557,974
Total de Créditos Bancarios	560,000	2,026	557,974
Otros Instrumentos de Deuda			
Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
Total Créditos	560,000	2,026	557,974

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

3.2.3.6 Intereses de la Deuda.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo		
Intereses de la Deuda		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016		
(Miles de Pesos)		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Crédito Banco Interacciones	45,853	45,853
Total Intereses de Créditos Bancarios	45,853	45,853
Otros Instrumentos de Deuda		
Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
Total de Intereses	45,853	45,853

3.2.3.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo			
Indicadores de Postura Fiscal			
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016			

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

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

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

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

3.2.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto original autorizado para la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, mediante el Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado publicado en el periódico Oficial del Estado, de fecha 15 de diciembre de 2015, con recursos recibidos del Gobierno Estatal, con la fuente de financiamiento Recursos de Libre Disposición de Origen Federal ascendió a la suma de \$63 millones 644 mil pesos, y los recursos por Ingresos Propios aprobados por el H. Consejo Directivo de esta Comisión, en Sesión Extraordinaria del 7 de enero del 2016, ascendió a la suma de 308 millones 932 mil pesos. Ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales, durante el año 2016, con un efecto neto igual a 236 millones 877 mil pesos, quedando un presupuesto modificado de 609, millones 454 mil pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, ejerció la suma de 578 millones 719 mil pesos, cifra mayor por 206 millones 142 mil pesos con relación al presupuesto aprobado, lo cual se atribuye a que los recursos proyectados para recaudar por ingresos propios reflejan la carencia de los recursos que se recaudaban a través del Organismo Solidaridad, sin embargo los gastos de operación sin el Organismo concesionado no reflejan el mismo impacto en reducción, ya que la operatividad de los Organismos Municipales Rurales es de déficit lo cual requirió de la inyección de recursos por parte del Gobierno Estatal a través de Subsidio; el comparativo del presupuesto devengado y modificado arroja como resultados un Subejercicio de 30 millones 734 mil pesos.

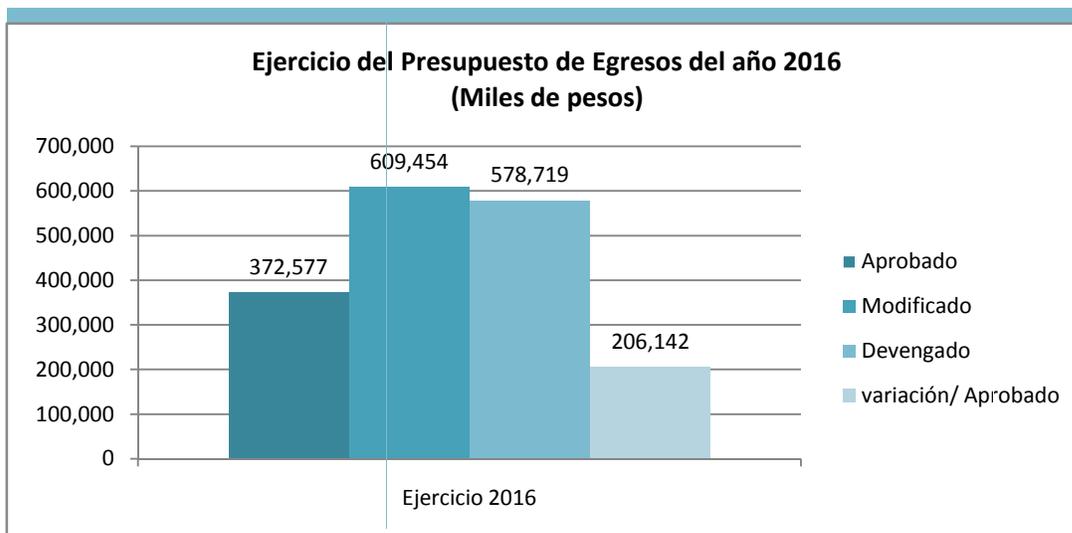


Gráfico 1

Adecuaciones Presupuestales

A continuación se presenta el análisis de las modificaciones al presupuesto originalmente aprobado a la entidad por la XIV legislatura estatal, los cuales se derivan principalmente de las ampliaciones liquidadas a los recursos propios del sector paraestatal equivalentes a 134 millones 392 mil pesos, a los recursos de libre disposición de origen federal recibidos del Estado como subsidios para la operación por un monto de 71 millones 041 mil pesos, a los otros ingresos de origen del sector para estatal recibidos de la empresa Desarrollo Hidráulicos de Cancún para el pago de los derechos de extracción por 14 millones 874 mil pesos los cuales fueron utilizados para cubrir gastos de operación de esta Comisión, al remanente presupuestal del empréstito bancario contratado en el ejercicio 2015 por 15 millones 816 mil pesos destinados al pago de obras públicas, los recursos hídricos en el ámbito del Comité de Cuenca Tulum aportación estatal por los recursos remanentes del ejercicio anterior por 91 mil pesos, y como resultado de la celebración de Convenios con la Comisión Nacional de Agua se recibieron 610 mil pesos de recursos federales para Comités de Cuencas de Tulum, Rio Hondo, Laguna de Bacalar, Solidaridad, y 50 mil pesos de recursos municipales para el Comité de Cuenca de Solidaridad.

Seguidamente se resumen las principales causas, origen y aplicación de las adecuaciones presupuestales referidas, con integración detallada:

Se realizaron ampliaciones liquidadas derivado de la celebración del convenio general de coordinación y concertación que celebran el ejecutivo federal a través

de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales, por conducto de la Comisión Nacional del Agua, el Gobierno del Estado de Quintana Roo, los Municipios de Tulum, Bacalar, Solidaridad, y Asociaciones Civiles y Empresariales Amigos de Sian Kaán, Centro Ukana I Akumal, Fundación Ecológica Bahía Príncipe Tulum, Río Secreto, Alltournative, Calizas Industriales del Carmen, Agregados y Bloques del Carmen, Desarrollos Hidráulicos de Cancún, Centinelas de Agua, Asociación de Hoteles y Restaurantes del Municipio de Bacalar, Colegio de la Frontera Sur, Prestadores de Servicios Náuticos y Turísticos Laguneros de Bacalar, Promotora Xcaret, Promotora Xel-Ha, con el cual se obtuvieron recursos federales adicionales por 610 mil de pesos, mismos que se destinaron a la operación del Comité de Cuenca de Tulum con 150 mil pesos, al Comité de Cuenca de Río Hondo con 160 mil pesos, al Comité de Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar con 150 mil pesos, al Comité de Cuenca de Solidaridad con 150 mil pesos, con el propósito de formular y ejecutar programas y acciones para la mejor administración de las aguas, el desarrollo de la infraestructura hidráulica y de los servicios respectivos y la preservación de los recursos de las cuencas hidrológicas de Tulum, Río Hondo, Laguna de Bacalar y Solidaridad, quedando la aplicación de los recursos en materiales de oficina, de impresión, combustibles, servicios de honorarios, de fotocopiado, mensajerías, arrendamientos, viáticos, pasajes, equipamientos de computo, proyección, audio y sonido.

A través del acuerdo entre las partes que intervienen en el Comité de Cuenca de Tulum se acordó refrendar el saldo de recursos estatales, correspondientes a las aportaciones realizadas por las Asociaciones Civiles, del ejercicio anterior para su ejecución en la operación de la Cuenca Tulum, los cuales fueron ejecutados en servicios profesionales, viáticos y mantenimientos de vehículos y equipo de cómputo.

De igual forma derivado del convenio general de coordinación y concertación antes citado se obtienen recursos municipales adicionales por 50 mil pesos que se destinaron a la operación del Comité de Cuenca Solidaridad, con los que se ejecutaron los honorarios por servicios profesionales.

Dentro de los ingresos propios del sector paraestatal se realizaron ampliaciones liquidadas por 134 millones 393 mil pesos necesarias para realizar las ejecuciones requeridas para la operación básica de esta Comisión, como son los materiales y refacciones hidráulicas requeridos para los mantenimientos, instalaciones y

reconexiones de servicios, el cloro gas e hipoclorito de sodio al 13% requeridos para los procesos de cloración en los cárcamos de agua potable, las refacciones para los mantenimientos a los vehículos y maquinarias hidráulicas, materiales de oficina necesarios para la generación de información en las diversas área operativas, administrativas y comerciales así como el material utilizado para la impresión de los recibos de facturación en las áreas comerciales de los organismos operadores, combustible, material de limpieza, prendas de protección para personal técnico operativo, herramientas de trabajo, servicio de configuración del sistema para el timbrado de nómina, arrendamiento de los módulos de cobranza Mahahual y Soriana, oficinas de la Dirección de Recuperación de Adeudos de Ejercicios Fiscales y de José María Morelos, los servicios de energía eléctrica, telefonía, equipos de medición y bombeo para las redes hidráulicas, arrendamiento de equipos de fotocopiado, arrendamiento de pipas y grúas, honorarios por consultorías y auditorías, impresión de formatos de recibos de facturación y nóminas, comisiones por cobranza de recaudación, seguros patrimoniales, y adeudos de ejercicios anteriores, entre otros.

Debido a las necesidades económicas por las que atravesó esta Comisión al inicio del ejercicio, derivado del presupuesto tan austero autorizado para el ejercicio fiscal con ingresos propios y con recursos de libre disposición de origen federal, y ante el visto bueno y aceptación que le fue dada a la solicitud realizada ante el Subsecretario de Planeación Hacendaria y Política Presupuestal y al Encargado de la Dirección de Política Presupuestal por los Directivos de esta Comisión, que se apersonaron en oficinas de la Secretaria de Finanzas y Planeación para realizar la reunión en la cual se hizo el planteamiento de utilizar los recursos provenientes de la concesionaria Desarrollos Hidráulicos de Cancún por 14 millones 874 mil pesos, enviados para el pago de los Derechos de Extracción de los trimestres del IV del ejercicio 2015 recibidos en enero 2016, así como los recursos del I, II, y III trimestre 2016, para gastos requeridos en los procesos operativos de esta Comisión, autorizando la fuente de financiamiento de Otros Ingresos del Sector Paraestatal para realizar el registro del ingreso y la ampliación del presupuesto de egresos; esta situación quedo manifiesta dentro de los informes presentados ante las sesiones de consejo durante todo el ejercicio.

Con respecto a los ingresos de libre disposición de origen federal se realizaron gestiones de ampliación presupuestal por 71 millones 41 mil pesos, a efecto de subsanar gastos para el pago del bono sexenal, las nóminas de agosto y

septiembre de plazas sindicalizadas que no fueron presupuestadas y quedaron autorizadas, el pago del 3% sobre nómina de los ejercicios 2014, 2015, y 2016 de enero a agosto, las prestaciones de fin de año de los trabajadores como son aguinaldos primera y segunda parte, prima vacacional, canasta navideña, bono navideño, bono posada (personal sindicalizado), segunda quincena de sueldos de personal de organismos operadores y vales de pavos a personal sindicalizado (recursos enviados en especie con vales), gastos de operación como producto de las necesidades de materiales y suministros hidráulicos, materiales de oficina, combustibles, cloro, material de impresión, renta de pipas, servicios generales para el mantenimiento de las redes hidráulicas, el mantenimiento a vehículos y a maquinarias, para equipamiento de red hidráulica con equipos de medición, bombas para cárcamos y pozos, y refacciones y accesorios mayores para las maquinarias, y por ultimo para cubrir los costos generados por las construcciones, ampliaciones, rehabilitaciones y equipamiento en obra pública para la red de agua potable y saneamiento.

Derivado del refrendo realizado al remanente del empréstito bancario contratado con el banco interacciones en el 2015, se efectuaron las gestiones para la ampliación del presupuesto por 15 millones 816 mil pesos que fueron ejecutados en inversión pública, para cubrir los costos por construcciones, ampliaciones, y rehabilitación de la red de agua potable y saneamiento, el monto ampliado corresponde al costo de las obras sin iva que son los que tienen afectación presupuestal, quedando el iva con afectación únicamente patrimonial, por lo que el remanente del empréstito fue por un total de 18 millones 226 mil pesos que fueron aplicados en su totalidad para flujos de caja con el iva pagado.

A continuación se presenta anexo con modificaciones liquidas por fuentes de financiamiento, programas presupuestarios y capítulos de gasto:

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
Federal Etiquetado Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Tulum Aportación Federal	Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria Comité de Cuenca de Tulum		1,368	758	610
			288	138	150
			288	138	150
		Gastos Corrientes	280	138	142
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	24	0	24
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	256	138	118
		Gasto de Inversión	8	0	8
Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e	8	0	8		

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
		Intangibles			
Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Río Hondo Aportación Federal			394	234	160
	Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria		394	234	160
	Comité de Cuenca de Río Hondo	Gastos Corrientes	349	222	127
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	66	20	46
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	283	202	81
		Gasto de Inversión	46	12	33
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	46	12	33
Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar Aportación Federal			384	234	150
	Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria		384	234	150
	Comité de Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar	Gastos Corrientes	319	208	111
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	52	35	18
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	266	173	93
		Gasto de Inversión	65	26	39
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	65	26	39
Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Solidaridad 2016			302	152	150
	Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria		302	152	150
	Comité de Cuenca de Solidaridad	Gastos Corrientes	298	149	149
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	41	15	26
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	257	135	123
		Gasto de Inversión	4	3	1
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4	3	1
No Etiquetados			467,866	231,599	236,267
Ingresos Propios del Sector Paraestatal			281,494	147,101	134,393
	Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado		211,411	136,389	75,021
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes	198,837	131,293	67,544
		Recursos asignados al capítulo 1000 para Servicios Personales	102,913	102,954	-41
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	14,278	2,420	11,858
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	81,646	25,918	55,727
		Gasto de Inversión	1,936	343	1,593
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,936	343	1,593

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)							
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto		
	Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	10,638	4,754	5,885		
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	10,638	4,754	5,885		
			69,436	10,220	59,216		
		Gastos Corrientes	664	289	375		
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	54	28	27		
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	460	261	199		
		Recursos asignados al capítulo 8000 Participaciones y Aportación	150	0	150		
		Gasto de Inversión	31,878	9,114	22,764		
		Recursos de Libre Disposición de Origen Federal	Evaluación y Desempeño de la CAPA Procesos Administrativos y de Apoyo de la CAPA	Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	30	0	30
				Recursos asignados al capítulo 6000 Inversión Pública	31,848	9,114	22,734
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	36,894			818	36,076		
Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	36,894			818	36,076		
	647			491	156		
Gastos Corrientes	647			491	156		
Recursos asignados al capítulo 1000 para Servicios Personales	493			452	41		
Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	48			4	44		
Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	106			35	70		
	153,941			82,900	71,041		
Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes		59,509	4,200	55,309		
	Recursos asignados al capítulo 1000 para Servicios Personales		29,947	0	29,947		
	Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros		4,305	534	3,771		
	Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales		25,257	3,666	21,591		
	Gasto de Inversión		609	335	273		
	Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		609	335	273		
	Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos		62,861	63,290	-429		
	Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas		62,861	63,290	-429		
			30,706	15,028	15,677		
	Gasto de Inversión		30,706	15,028	15,677		
Evaluación y Desempeño de la CAPA Procesos Administrativos y de Apoyo de la CAPA	Recursos asignados al capítulo 6000 Inversión Pública		30,706	15,028	15,677		
			256	46	210		
	Gastos Corrientes		256	46	210		

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
Otros Ingresos del Sector Paraestatal	Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Recursos asignados al capítulo 1000 para Servicios Personales	166	0	166
		Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	32	32	0
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	58	13	44
			16,381	1,507	14,874
			16,377	1,507	14,870
		Gastos Corrientes	10,517	1,373	9,145
Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Tulum Aportación Estatal	Evaluación y Desempeño de la CAPA Procesos Administrativos y de Apoyo de la CAPA	Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	1,864	246	1,618
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	8,653	1,126	7,527
		Gasto de Inversión	426	95	331
		Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	426	95	331
		Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	5,433	39	5,394
		Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	5,433	39	5,394
			4	0	4
		Gastos Corrientes	4	0	4
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	4	0	4
			130	39	92
			130	39	92
		Empréstito Bancario CAPA	Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes	102
Recursos asignados al capítulo 2000 para Materiales y Suministros	11			1	10
Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	91			25	66
Gasto de Inversión	28			12	16
Recursos asignados al capítulo 5000 para Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	28			12	16
	15,819			3	15,816
	15,819			3	15,816
Gasto de Inversión	12,929			3	12,926
Recursos asignados al capítulo 6000 Inversión Pública	12,929			3	12,926
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	2,890			0	2,890
Recursos asignados al capítulo 9000 para Adefas	2,890			0	2,890
	100			50	50
Recursos Hídricos en el Ámbito del Comité de Cuenca de Solidaridad 2016 Aportación Municipal	Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria		100	50	50
			100	50	50

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
	Procesos Operativos, Administrativos y Comerciales de la CAPA	Gastos Corrientes	100	50	50
		Recursos asignados al capítulo 3000 para Servicios Generales	100	50	50
Total general			469,234	232,357	236,877

3.2.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2016.

ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2016

En 2016 el presupuesto devengado por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado (CAPA) fue de 578 millones 719 miles de pesos, cifra superior en 55.3% con relación al presupuesto aprobado y 44.0 % en términos reales respecto al año anterior¹. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación (28.8%) lo cual se atribuye a que los ingresos propios recaudados por esta Comisión reflejan la ausencia de los recursos del organismos Solidaridad concesionado en el ejercicio 2014, así como la falta de subsidio Estatal suficiente para hacer frente a las necesidades básicas que requiere esta Comisión para realizar sus operaciones, ya que los organismos operadores rurales son deficitarios y eran favorecidos con la recaudación del municipio de Solidaridad y Cozumel, por lo que la operación así como la infraestructura hidráulica está reflejando la falta de inyección de estos recursos al no considerarse este panorama económico al momento de realizarse la concesión del organismo municipal más productivo a nivel Estatal en la CAPA.

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** devengado observó una reducción de 33.2%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio. Y una reducción en términos reales de 8.4% respecto al año anterior. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - Las erogaciones en Servicios Personales registraron un mayor ejercicio presupuestario en 0.5%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a lo siguiente: a finales del ejercicio 2015 se realizó la contratación permanente de personal eventual proveniente de la Secretaria de Planeación y Desarrollo Económico y Rural (Seplader, extinta), ocupando plazas vacantes que no quedaron presupuestadas en la plantilla del presupuesto 2016, dicha contratación repercute en las prestaciones de las plazas ocupadas, debido a que el personal eventual percibía únicamente el concepto de sueldo de personal eventual sin percibir los conceptos de prestaciones como seguridad social, vivienda, vacaciones, fondos de ahorro, aguinaldo y demás prestaciones; de igual forma a mediados del ejercicio 2016 fueron autorizadas 12 plazas de personal sindicalizado que no estaban presupuestadas, recibándose mediante subsidio estatal los recursos para cubrir las nóminas de la segunda quincena de agosto y el mes de septiembre, situación que repercutió en este capítulo de gasto.

¹ Ver Anexo Estados analíticos comparativos del ejercicio de Presupuesto de Egresos por los años 2015 y 2016.

- Aunque en el Presupuesto de Egresos de Estado (PEE) no estuvieron considerados originalmente, recursos por subsidio estatal (recursos de libre disposición de origen federal) durante el ejercicio fueron autorizados por ampliación líquida 30 millones 113 mil pesos los cuales fueron ejercidos como subsidios a los Servicios Personales de esta Comisión, y fueron aplicados en las siguientes unidades responsables: Organismos Othón P. Blanco (33.8%), Organismo Bacalar (3.2%), Organismo Cozumel (12.8%), Organismo Felipe Carrillo Puerto (6.9%), Organismo Tulum (6.8%), Organismo José María Morelos (5.3%), Organismo Lázaro Cárdenas (3.3%), Despacho de la Dirección General (0.4%), Delegación Benito Juárez (1.2%), Delegación Solidaridad (0.3%), Dirección de Recuperación de Adeudos de Ejecución Fiscal (2%), Dirección de Participación Social (0.6%), Secretaría Técnica (0.5%), Dirección de Planeación Institucional (0.2%), Dirección de Relaciones Públicas (0.2%), Órgano de Control y Evaluación Interna (0.6%), Secretaría Particular (0.3%), Dirección de Comunicación Social (0.3%), Dirección de Cultura Hídrica (1%), Subdirección General (0.3%), Dirección de Productividad y Calidad (0.6%), Dirección Técnica Comercial (0.3%), Coordinación de Construcción (0.6%), Dirección de Obra Pública por Administración Directa (1.1%), Dirección de Normatividad de Obra Pública (0.4%), Dirección de Administración de Obra Pública (0.9%), Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur (0.8%), Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte (0.8%), Coordinación Administrativa y Financiera (0.2%), Dirección de Recursos Materiales (3.6%), Dirección de Recursos Financieros (0.9%), Dirección de Recursos Humanos (1.3%), Dirección de Contabilidad (1.1%), Dirección de Informática y Telecomunicaciones (0.7%), Coordinación Comercial (0.3%), Dirección de Atención a Usuarios (0.3%), Dirección de Desarrollo Comercial (0.2%), Dirección de Operación Comercial (0.4%), Dirección de Proyectos Especiales (1%), Coordinación de Planeación (0.4%), Dirección de Planeación de Infraestructura (0.7%), Dirección de Planeación Financiera (0.3%), Dirección de Gestión Ambiental (0.5%), Coordinación Jurídica (0.1%), Dirección Jurídica (0.6%), Dirección de Patrimonio (0.3%), Coordinación Operativa (0.3%), Dirección de Fortalecimiento Técnico (0.5%) y Dirección de Uso Eficiente del Agua y Energía (0.5%), estos recursos se aplicaron en el pago del bono sexenal, las sueldos y salarios de agosto y septiembre de plazas sindicalizadas que no fueron presupuestadas y quedaron autorizadas, sueldos y salarios de las nóminas de la segunda quincena del mes de diciembre de personal de organismos operadores, prestaciones de fin de año de los trabajadores como son aguinaldos primera y segunda parte, prima vacacional,

canasta navideña, bono navideño, bono posada (personal sindicalizado) y vales de pavos a personal sindicalizado (recursos enviados en especie con vales).

- El gasto de operación (relativo a la adquisición de materiales y suministros, y los servicios generales) registró un mayor ejercicio presupuestario de 696.2%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se observó un presupuesto inicial en ceros, el cual presenta incremento por el monto de 17 millones 442 mil pesos ejecutados durante el ejercicio, que representa el 100% de incremento con relación al presupuesto aprobado. Destacan los incrementos presupuestales en combustibles requeridos para el parque vehicular principalmente para las brigadas operativas de las áreas técnicas y comerciales, los productos químicos para los procesos de cloración en los cárcamos de agua potable, los materiales hidráulicos requeridos dentro de los mantenimientos menores a la red hidráulica e instalaciones de tomas domésticas, los materiales, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión y reproducción, materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones requeridos dentro de los procesos administrativos de las áreas operativas, administrativas y comerciales, material de limpieza, alimentos (para personal de brigadas que labora en horario extraordinario), uniformes y prendas protección para personal operativo, herramientas, refacciones y accesorios menores de instrumental médico y de laboratorio, refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, y refacciones y accesorios para maquinaria y otros Equipos.
 - Servicios Generales el ejercicio del presupuesto registró un gasto mayor en 580.8%, respecto al presupuesto aprobado por 14 millones 537 mil pesos, debido a que en este capítulo únicamente fueron programados los primeros tres meses del servicio de energía por lo que para continuar con la operatividad de la comisión se realizaron previa autorización incrementos en las siguientes partidas: Servicios básicos (energía eléctrica adicional, agua y telefonía), servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información (internet y configuración del sistema de timbrado de nómina), arrendamiento de edificios

(módulos de cobranza de Mahahual y Soriana, oficinas de la Dirección de Recuperación de Adeudos de Ejercicios Fiscales y de José María Morelos), arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo (arrendamiento de fotocopiadoras), servicios legales (regularización de predios de cárcamos, predios recibidas en pago de derechos de conexión, cédulas catastrales, entre otros), de contabilidad, auditoría y relacionados (dictamen de estados presupuestales, dictamen del Imss, declaración anual de sueldos y salarios), servicios de vigilancia de oficinas de Delegación Solidaridad, servicios de cobranza, investigación crediticia y similar (por comisiones pagada a personal que realiza la recaudación de recibos de servicios de agua en zonas rurales, y comisiones por manejo del fideicomiso derivado del préstamo con el banco Interacciones), seguros patrimoniales del parque vehicular, fletes y maniobras, conservación y mantenimiento menor de inmuebles (incluye principalmente los mantenimientos menores a la red hidráulica de la Comisión), Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración (incluye principalmente los mantenimientos a equipos de aire acondicionado), Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnología de información, reparación y mantenimiento de equipo de transporte, Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas (quedan incluidos los mantenimientos realizados a transformadores, equipos de bombeo externos y sumergibles, entre otros), servicios de comunicación social y publicidad, servicios de traslado y viáticos, gastos oficiales (gastos derivados de reuniones de concejos, ceremoniales del día mundial del agua, evento de integración personal #Rescatando CAPA) y otros servicios generales (impuestos y derechos, 3% sobre nómina, derechos de descargas de plantas de tratamiento).

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** inicia con un presupuesto aprobado en ceros y durante el ejercicio sufre autorizaciones de ampliación que deriva en un presupuesto modificado por un monto de 53 millones 662 mil pesos. En el ejercicio fiscal la inversión pública mostro un decremento real del 90.1% respecto al año anterior. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
- En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró 53 millones 599 mil pesos con relación al presupuesto aprobado en ceros que presento

modificaciones de ampliaciones liquidadas autorizadas. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:

- En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** originalmente no se autorizaron recursos en el presupuesto aprobado, sin embargo se realizaron ampliaciones liquidadas por 2 millones 324 mil pesos que generaron la ejecución de recursos por:
 - Dentro de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado los recursos devengados en bienes muebles, inmuebles e intangibles fueron de 2 millones 260 mil pesos que se asignaron para mobiliario y equipo de administración (7.9%), mobiliario y equipo educacional y recreativo (2.4%), maquinaria, otros equipos y herramientas (87.8%), y activos intangibles como son software (1.9%)
- **Inversión Pública**, originalmente no se autorizaron recursos en el presupuesto aprobado, sin embargo en el transcurso del ejercicio se gestionaron y ejercieron recursos que derivaron en ampliaciones liquidadas por 51 millones 337 mil pesos para las obras de infraestructura dentro de los organismos operadores de esta Comisión. La descripción de las obras ejercidas se incluye en el apartado (anexo de avance financiero de programas y proyectos de inversión).

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo						
Gasto por Categoría Programática						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas	271,088	187,060	458,148	465,349	417,710	-7,201
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	269,065	186,690	455,754	463,147	415,621	-7,393
Prestación de Servicios Públicos	269,065	95,228	364,293	371,842	375,790	-7,549
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas	0	0	0	0	0	0
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	0	91,461	91,461	91,305	39,831	156
Administrativos y de Apoyo	2,023	370	2,393	2,202	2,089	191
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	2,023	370	2,393	2,202	2,089	191
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
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	63,644	-15,765	47,879	47,879	47,879	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	37,844	65,582	103,427	65,491	30,839	37,936
Total del Gasto	372,577	236,877	609,454	578,719	496,429	30,735

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2016

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo								
Programas Presupuestarios por Sector								
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016								
(Miles de Pesos)								
Sector	PP	Denominación	Presupuesto de Egresos				Porcentaje de Ejercicio	
			Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado	Ejer /	Ejer /
							Aprob.	Madi.
28		Infraestructura Hidráulica y Sanitaria	372,577	609,454	578,719	496,429	155.3	95.0
	E	Prestación de Servicios Públicos	370,553	515,599	485,212	454,508	130.9	94.1
	E076	Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado	370,553	515,599	485,212	454,508	130.9	94.1
	K	Proyectos de Inversión		91,461	91,305	39,831	0.0	99.8
	K002	Programa de Desarrollo de Infraestructura		91,461	91,305	39,831	0.0	99.8
	O	Apoyo a la Función Pública y Mejoramiento de la Gestión	2,023	2,393	2,202	2,089	108.8	92.0
	O013	Evaluación y Desempeño de la CAPA	2,023	2,393	2,202	2,089	108.8	92.0

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

3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática

Durante 2016 el presupuesto de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo se ejerció a través de dos **finalidades**: Desarrollo Social y Otros. La primera considera la **función** Vivienda y Servicios a la Comunidad y la segunda las funciones Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda y Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores.

- La finalidad **Desarrollo Social** fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el **84.1%** del presupuesto total pagado, y significó un incremento de 35.2%, respecto al presupuesto aprobado. Lo anterior refleja el carácter prioritario en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector Infraestructura Hidráulica y Sanitaria.
- La finalidad **Otros** registró el menor monto de recursos ejercidos, representando el 15.9% del presupuesto total pagado con relación al aprobado, y un 78.1% mayor del presupuesto devengado respecto al presupuesto aprobado.
- A través de la función Vivienda y Servicios a la Comunidad se erogó el 97.6% del total.

La realización de dichas funciones se llevó a cabo mediante programas presupuestarios, mismos que se operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios (componentes), mismos que tienen como responsables de su ejecución las diversas unidades administrativas de la Comisión.

- Mediante la **función Vivienda y Servicios a la Comunidad**, la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo atendió los programas presupuestarios del sector Infraestructura Hidráulica y Sanitaria como son el E076.-Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado; K002.- Programa de Desarrollo de Infraestructura; O013.- Evaluación y Desempeño de la CAPA.
- La **función Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda Pública**, se incluyen los pagos convenidos en referencia al empréstito bancario solicitado por la Comisión, en el cual se registran las amortizaciones realizadas al capital e intereses del crédito, así como el costo financiero derivado del mismo.
- Por su parte, en la **función Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores**, se incluyen los pagos de adeudos de ejercicios anteriores.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que impactan en la ampliación y cobertura de la infraestructura hidráulica, lo cual permite a la ciudadanía la satisfacción de sus necesidades en materia de los servicios de Agua Potable y Saneamiento.

3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 Principales Indicadores por Programa, Función y Objetivo Estratégico

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO AÑO 2016							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / FUNCIÓN / OBJETIVO ESTRATÉGICO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual 1
E076	Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Gestión de recursos para infraestructura Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Porcentaje de Inversión anual estatal gestionada PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 92.5 Avance Registrado	92.5	0.0	0.0	0.0	22.8	22.8
K002	Programa de Desarrollo de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria Cobertura Anual Estatal de Agua Potable Nivel Objetivo de FIN Es el porcentaje de cobertura anual de agua potable del estado de Quintana Roo. PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 98.0 Avance Registrado	98.0	0.0	0.0	0.0	94.4	94.4
K024	Ordenación de Aguas Residuales Drenaje y Alcantarillado Agua tratada Nivel Objetivo de PROPOSITO Porcentaje de agua tratada PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 70.8 Avance Registrado	70.8	0.0	0.0	0.0	68.0	68.0
			0.0	0.0	0.0	58.6	58.6

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2016							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E076	Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Gestión de recursos para infraestructura Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Porcentaje de Inversión anual estatal gestionada ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 92.5 Avance Registrado	92.5	0.0	0.0	0.0	22.8	22.8
K002	Programa de Desarrollo de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria Cobertura Anual Estatal de Agua Potable Nivel Objetivo de FIN Es el porcentaje de cobertura anual de agua potable del estado de Quintana Roo. ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 98.0 Avance Registrado	98.0	0.0	0.0	0.0	94.4	94.4
	Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario Nivel Objetivo de FIN Porcentaje de Cobertura anual estatal ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 71.7 Avance Registrado	71.7	0.0	0.0	0.0	68.0	68.0
K024	Ordenación de Aguas Residuales Drenaje y Alcantarillado Agua tratada Nivel Objetivo de PROPOSITO Porcentaje de agua tratada GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE ANUAL Meta Anual Esperada 70.8 Avance Registrado	70.8	0.0	0.0	0.0	58.6	58.6

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

De acuerdo con las atribuciones conferidas a Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo, y el ejercicio de las actividades institucionales a cargo de sus unidades responsables, durante el ejercicio fiscal 2016, se ejecutaron los programas presupuestarios y proyectos, de los cuales sus principales resultados se describen en esta sección.

3.2.3.1 De los programas y actividades institucionales.

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado en su desempeño realiza actividades que se rigen principalmente por el Programa de Desarrollo de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria, enfocándose básicamente a la ampliación de la cobertura tanto de agua potable como de drenaje sanitario con nuevas obras y acciones que genera dichos impactos. Se da prioridad de atención a las zonas en rezago y se procura la mejora de los servicios que se brindan a la población. Consolidamos los programas estatales de agua potable y alcantarillado con proyectos que disponen de recursos para una atención integral. Los indicadores detallados dan información sobre los resultados obtenidos en el ejercicio 2016:

- Gestión de Recursos para Infraestructura (Corresponde a los recursos que se gestionan para la realización de obra pública)
- Cobertura Anual Estatal de Agua Potable
- Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario
- Agua Tratada

A. *Prestación de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado:*

Comprende los recursos que son utilizados para poder prestar los servicios de agua potable y alcantarillado a la población del estado.

- Gestión de Recursos para Infraestructura.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2016		
Gestión de Recursos para Infraestructura		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de Inversión anual estatal gestionada	Millones de pesos	445	110	24.7
Observaciones: Débil resultado en la gestión de recursos por la transición de la administración estatal.				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 1.

Para el indicador de Gestión de Recursos para Infraestructura, se logró un 24.7 % de la meta programada que fue del 92.5%. Se realizaron esfuerzos importantes para obtener

recursos federales, sin embargo dependemos de la disponibilidad de recursos por parte de las instancias correspondientes.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015	2016		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Porcentaje de Inversión anual estatal gestionada	Porcentaje	20.6	92.5	22.8	24.6
Observaciones: Débil resultado en la gestión de recursos por la transición de la administración estatal.					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 2.

La meta del indicador nos indica que de los recursos programados de 445 millones de pesos, solo se lograron gestionar 110 millones de pesos. Esto se debió en gran medida a la transición de la administración gubernamental aunado con el periodo de elecciones que se dio en este ejercicio, como se observa en el grafico siguiente:

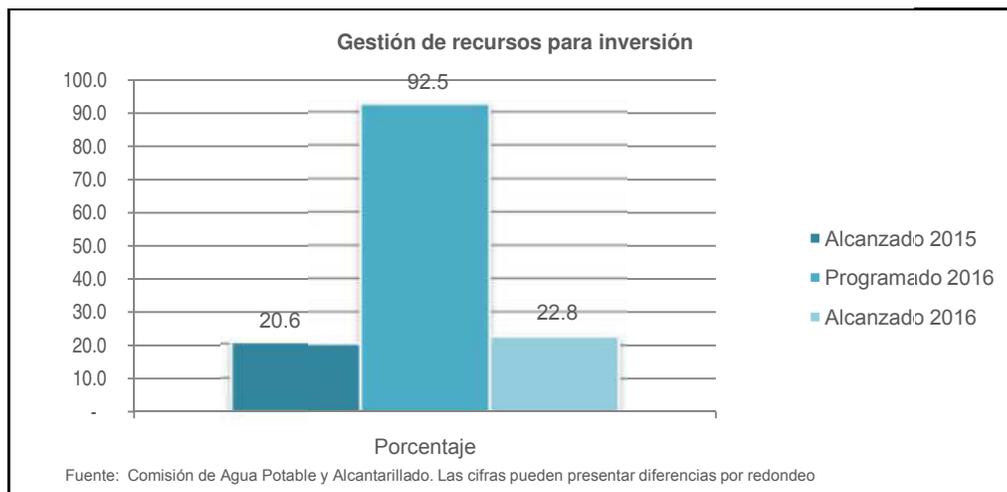


Gráfico 1.

El indicador Gestión de Recursos para Infraestructura, es clave para incrementar y mantener la cobertura tanto del abastecimiento de agua como del drenaje sanitario, así como del saneamiento.

B. Programa de Desarrollo de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria:

Comprende los recursos que se gestionan y destinan a realizar infraestructura de agua potable y drenaje sanitario para mejorar las coberturas y el servicio.

- Cobertura Anual Estatal de Agua Potable.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2016		
Cobertura Anual Estatal de Agua Potable		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de cobertura anual estatal	Habitantes	1,520,026	1,511,979	96.3
Observaciones: Baja inversión en infraestructura que impactan en el mantenimiento y aumento de coberturas.				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 3.

El indicador denominado Cobertura Anual Estatal de Agua Potable tuvo en 2016, un comportamiento positivo ya que se logró una cobertura del 94.4% representando el 96.3% en el cumplimiento de la meta programada. A pesar de lo reflejado en el indicador anterior (Gestión de recursos para inversión) fue aceptable si consideramos la baja inversión gestionada. Consideramos temporal esta situación y se recuperara la inercia de incremento de cobertura que se venía dando en este importante rubro.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015	2016		
Cobertura Anual Estatal de Agua Potable		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Porcentaje de cobertura anual estatal	Porcentaje	98.4	98.0	94.4	96.3
Observaciones: Baja inversión en infraestructura que impactan en el mantenimiento y aumento de coberturas.					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 4.

Se observa en el indicador de Cobertura Anual Estatal de Agua Potable, un comportamiento sostenido ya que cumple con un 96.3% con la meta programada, comparado con 2015 que se alcanzó el 98.4% de cobertura, disminuyendo 4 puntos porcentuales, lo cual se generó por la baja inversión destinada para obras que incrementen la misma. Será necesario destinar más recursos para realizar nuevas redes de agua potable y con ello incrementar la cobertura en este importante indicador.

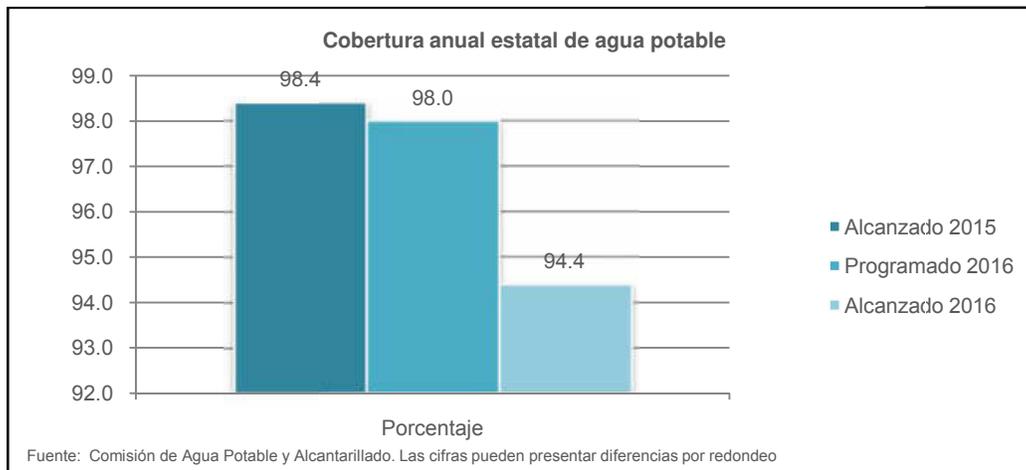


Gráfico 2.

En congruencia con el indicador de cobertura anual estatal de agua, se procura que los montos de inversión sean suficientes para realizar las obras programadas que aseguren aumentar la cobertura. Dependerá de la disponibilidad de recursos de la contraparte federal, así como de la contraparte estatal para cumplir con este indicador. En el 2015 se alcanzó el 98.4% de la meta programada, sin embargo en el 2016 se obtuvo un 94.4% de la meta, debido a recortes presupuestales de parte del gobierno federal, lo que impidió lograr la meta programada.

- Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2016		
Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de cobertura anual estatal	Habitantes	1,149,323	1,090,500	94.8
Observaciones: Baja inversión en infraestructura que impactan en el mantenimiento y aumento de coberturas.				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 5.

El indicador Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario tuvo por su parte, un comportamiento aceptable ya que se logró una cobertura del 68.0%, teniendo un 94.8% en el cumplimiento de la meta establecida.

Denominación		Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
			2015	2016		
Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario	Alcanzada			Programado	Alcanzada	
Porcentaje de cobertura anual estatal		Porcentaje	71.0	71.7	68.0	94.8

Observaciones: Baja inversión en infraestructura que impactan en el mantenimiento y aumento de coberturas.

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 6.

El indicador de Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario, tuvo un decremento mínimo de 2 puntos porcentuales, pasando de un 71.0% a una cobertura del 68.0%. El indicador inicial de la inversión gestionada fue determinante para los resultados obtenidos en este indicador. La congruencia es inevitable ya que al no haber la suficiente inversión los indicadores de cobertura bajaran. Reiteramos la transición gubernamental como la causa principal de esta situación y que es de índole temporal.

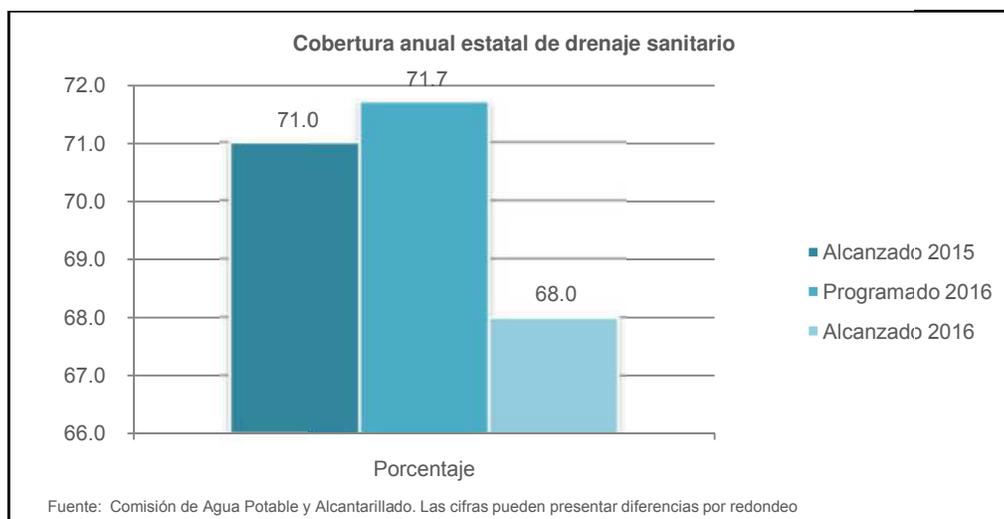


Gráfico 3.

C. Ordenación de Aguas Residuales Drenaje y Alcantarillado:

Comprende los recursos que se utilizan para obras y acciones encaminadas al manejo de las aguas residuales.

- Agua Tratada

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2016		
Programado		Alcanzada		
Agua tratada				
Porcentaje de agua tratada	Millones de m3	15.2	8.9	58.6
Observaciones: Baja inversión en infraestructura de saneamiento que impacta en los volúmenes de tratamiento.				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 7.

En el indicador de Agua Tratada, se tiene un avance positivo, ya que se alcanza la meta programada. Lo anterior se logra con el aumento en la capacidad de tratamiento de aguas residuales, así como el incremento en la recolección de las mismas.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2015	2016		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Agua tratada					
Porcentaje de agua tratada	Porcentaje	56.0	70.8	58.6	82.8
Observaciones: Baja inversión en infraestructura de saneamiento que impacta en los volúmenes de tratamiento.					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Cuadro 8.

En el indicador de Agua Tratada, se cumplió con el 82.8% de la meta programada, se pasó del 56.0% al 58.6% en el porcentaje de aguas tratadas. Este resultado es muy importante y se deberá mantener ya que tiene relación directa con el de Cobertura de Drenaje Sanitario el cual no tuvo los resultados esperados debido a los bajos niveles de inversión en obras.

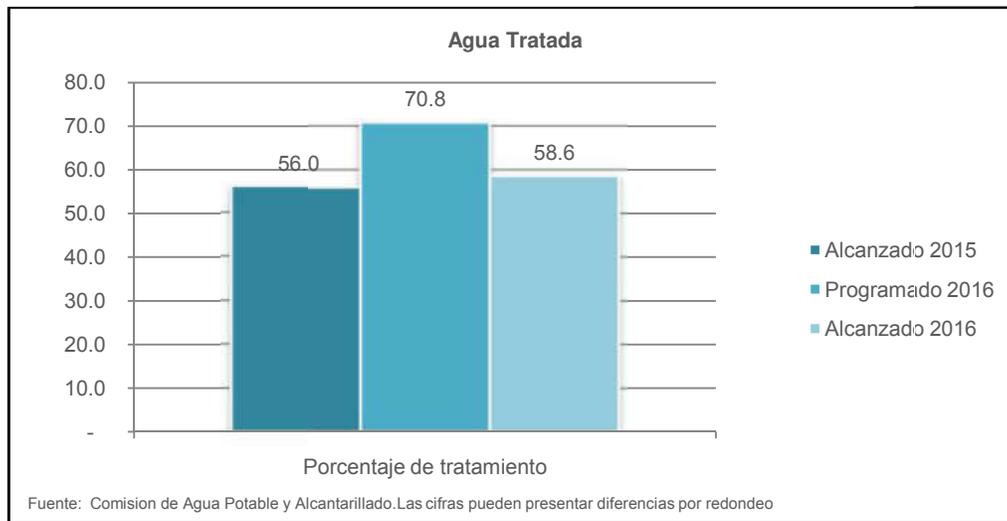


Gráfico 4.

De manera sustantiva las acciones más importantes que desarrolla la Comisión para combatir el rezago en materia de agua potable, así como ampliar la cobertura de drenaje sanitario y con ello aumentar los volúmenes de tratamiento de las aguas residuales, se representan con los indicadores antes presentados.

Realizamos acciones comunitarias de construcción de infraestructura para alcanzar progresivamente el 100% en la cobertura de los servicios de agua potable e incrementar gradualmente la cobertura de drenaje sanitario en el estado.

Se trabaja en procesos de gestión para fortalecer el financiamiento de la operación de los sistemas y la suficiencia de la infraestructura para asegurar mejorar el servicio.

Con políticas públicas orientadas a la protección y aprovechamiento sustentable del recurso hídrico, aplicadas a través de los programas y proyectos institucionales, garantizamos a los quintanarroenses la captación, conducción, distribución y regulación del agua potable y la recolección y tratamiento de las aguas residuales en todos los hogares.

Por lo anterior se diseñan estrategias orientadas a dotar de agua potable y drenaje y saneamiento para todos los quintanarroenses, se responde a la tutela constitucional del derecho humano al agua.

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 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2016 (b)		(Miles de Pesos)	
Concepto (c)		2016	2015
ACTIVO	Concepto (c)	2016	2015
	PASIVO		
	Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	51,159	41,706
a1) Efectivo	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	710	1,017
a2) Bancos/Tesorería	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	50,449	40,689
a3) Bancos/Dependencias y Otros	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	562,141	432,388
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	227,469	201,003
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	15,432	23,111
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	-23	370
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	319,263	207,904
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	32,391	106,126
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	1,211	1,197
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	2,745	48,785
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	28,432	56,141
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	3	3
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0

d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0
e. Almacenes	64,247	45,089	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-13,174	-15,118	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-12,130	-14,074	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-1,044	-1,044	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	696,764	610,191	610,191	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	404,391	323,373	323,373
Activo No Circulante				Pasivo No Circulante			
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	557,974	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,365,384	5,262,124	5,262,124	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0
d. Bienes Muebles	146,973	139,935	139,935	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0
e. Activos Intangibles	42	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,610,466	1,290,987	-	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0	0
g. Activos Diferidos	351	351	351	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	557,974	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	962,365	323,373	323,373
i. Otros Activos no Circulantes	562,183	44,431	44,431	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	4,464,467	4,155,854	4,155,854	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)			
I. Total del Activo (I = IA + IB)	5,161,231	4,766,045	4,766,045	a. Aportaciones	5,736,470	5,314,241	5,314,241
				b. Donaciones de Capital	5,361,216	5,034,364	5,034,364
					95,077	0	0

c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	280,177	279,877
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)		
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,537,604	-871,569
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-109,980	-5,590
c. Revalúos	1,427,644	-865,979
d. Reservas	0	0
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	4,198,866	4,442,672
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	5,161,231	4,766,045

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 2016 (b)							
(Miles de Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2015 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito	560,000	0	2,026	0	557,974	45,853	1,310
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	381,608	22,783	0	0	404,391	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)							
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

2 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

3 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0	0	0	0	0
B. Crédito 2	0	0	0	0	0
C. Crédito XX	0	0	0	0	0



FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO (a) Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF Del 1 de enero al XX de XXXX de 20XX (b) (Miles de Pesos)										
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m = g l)
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al XX de XXXX de 20XX	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d) a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										



FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Balance Presupuestario - LDF Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)				
Concepto (c)	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado	
A. Ingresos Totales	346,777	522,144	492,985	
A1. Ingresos de Libre Disposición	372,577	523,560	494,401	
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	610	610	
A3. Financiamiento Neto	-25,800	-2,026	-2,026	
B. Egresos Presupuestarios	308,932	530,840	448,550	
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	308,932	530,294	448,005	
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	546	544	
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	0	18,227	18,227	
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	18,227	18,227	
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0	
I. Balance Presupuestario	37,844	9,531	62,662	
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	63,644	11,557	64,688	
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	63,644	-6,670	46,462	
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado	
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	37,844	45,853	45,853	
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	37,844	45,853	45,853	
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0	
IV. Balance Primario	101,489	39,183	92,315	
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado	
F. Financiamiento	0	0	0	
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	
G. Amortización de la Deuda	25,800	2,026	2,026	
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	25,800	2,026	2,026	
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0	
A3. Financiamiento Neto	-25,800	-2,026	-2,026	

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Balance Presupuestario - LDF Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)				
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado	
A1. Ingresos de Libre Disposición	372,577	523,560	494,401	
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-25,800	-2,026	-2,026	
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	25,800	2,026	2,026	
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	308,932	530,294	448,005	
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	18,227	18,227	
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	37,844	9,467	62,597	
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	63,644	11,493	64,623	
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado	
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	610	610	
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 Pública)	0	546	544	
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0	
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0	64	66	
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0	64	66	

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado
Estado Analítico de Ingreso Detallado- LDF
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	300,711	34,914	335,625	386,840	358,109	57,398
E. Productos	0	0	0	114	114	114
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,221	679	8,901	14,236	13,808	5,587
H. Participaciones	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	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	63,644	76,747	140,392	140,392	140,392	76,747
K. Convenios	0	297	297	206	206	206
k1)Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
l1)Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2)Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	372,577	112,637	485,214	541,787	512,628	140,051
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	140,661
Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
A. Aportaciones	0	0	0	0	0	0
a1)Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico de Ingreso Detallado- LDF Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Estimado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
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
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. Convenios	610	610	610	610	610	610
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	0	0	0	0	0
b4)Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
C. Fondos Distintos de Aportaciones	610	610	610	610	610	610
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
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0	610	610	610	610	610
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	372,577	113,247	485,824	542,397	513,238	140,661
IV. Total de Ingresos	372,577	113,247	485,824	542,397	513,238	140,661
Datos Informativos						
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	0	0	0	0	0	0

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

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
I. Gasto No Etiquetado	372,577	236,267	608,844	578,173	495,884	30,671
A. Servicios Personales	294,395	30,113	324,508	295,853	282,013	28,655
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	106,593	3,429	110,022	109,375	109,371	647
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,712	-2,000	1,712	1,190	1,190	522
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	82,201	33,302	115,504	95,624	82,209	19,880
a4) Seguridad Social	33,002	1,972	34,974	34,512	34,512	463
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	43,558	-2,157	41,401	36,453	36,033	4,948
a6) Previsiones	6,587	-4,974	1,613	0	0	1,613
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	18,741	542	19,283	18,700	18,698	583
B. Materiales y Suministros	0	17,328	17,328	16,668	13,872	660
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	1,142	1,142	1,094	696	48
b2) Alimentos y Utensilios	0	325	325	316	298	9
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	2,166	2,166	1,691	939	475
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	5,411	5,411	5,406	4,697	5
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	6,144	6,144	6,087	5,424	57
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	433	433	433	428	0
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	1,706	1,706	1,640	1,391	66
C. Servicios Generales	14,538	85,278	99,815	98,604	85,204	1,212
c1) Servicios Básicos	14,538	44,255	58,793	58,717	58,524	76
c2) Servicios de Arrendamiento	0	3,652	3,652	3,581	2,505	70
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	4,219	4,219	4,133	2,661	87
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	5,538	5,538	5,031	4,717	507
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	7,919	7,919	7,526	6,518	393
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	98	98	98	2	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	1,209	1,209	1,143	1,014	67
c8) Servicios Oficiales	0	416	416	416	382	0
c9) Otros Servicios Generales	0	17,971	17,971	17,959	8,882	12
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
d3)Subsidios y Subvenciones	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
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	2,243	2,243	2,191	1,407	52
e1)Mobiliario y Equipo de Administración	0	159	159	143	143	17
e2)Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	30	30	26	26	5
e3)Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4)Veículos 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	2,015	2,015	1,985	1,201	31
e7)Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8)Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9)Activos Intangibles	0	38	38	38	38	0
F. Inversión Pública	0	51,338	51,338	51,338	34,520	0
f1)Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	51,338	51,338	51,338	34,520	0
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
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
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
H. Participaciones y aportaciones	0	150	150	150	150	0
h1)Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2)Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3)Convenios	0	150	150	150	150	0
I. Deuda Pública	63,644	49,817	113,461	113,370	78,718	92
i1)Amortización de la Deuda Pública	25,800	-23,774	2,026	2,026	2,026	0

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
i2)Intereses de la Deuda Pública	37,844	8,009	45,853	45,853	45,853	0
i3)Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4)Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5)Costo 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	65,582	65,582	65,491	30,839	92
II. Gasto Etiquetado	0	610	610	546	544	64
A. Servicios Personales	0	0	0	0	0	0
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. Materiales y Suministros	0	114	114	104	104	11
b1)Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	23	23	20	20	3
b2)Alimentos y Utensilios	0	12	12	12	12	0
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	0	0	0	0	0
b5)Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	15	15	15	15	0
b6)Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	52	52	46	46	5
b7)Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	12	12	10	10	2
C. Servicios Generales	0	414	414	373	371	42
c1)Servicios Básicos	0	41	41	33	33	8
c2)Servicios de Arrendamiento	0	12	12	9	9	3
c3)Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	312	312	296	296	16
c4)Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5)Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	7	7	3	3	4
c6)Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7)Servicios de Traslado y Viáticos	0	20	20	11	9	9
c8)Servicios Oficiales	0	22	22	20	20	2
c9)Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
d1)Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2)Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3)Subsidios y Subvenciones	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
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	81	81	70	70	12
e1)Mobiliario y Equipo de Administración	0	43	43	37	37	7
e2)Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	33	33	29	29	4
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	0	0	0	0	0
e7)Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8)Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9)Activos Intangibles	0	5	5	5	5	1
F. Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
f1)Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
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
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
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
H. Participaciones y aportaciones	0	0	0	0	0	0
h1)Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2)Aportaciones	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
h3)Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
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 Pública	0	0	0	0	0	0
i5)Costo 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
Total	372,577	236,877	609,454	578,719	496,429	30,735

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

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

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	372,577	236,267	608,844	578,173	495,884	30,671
A. Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	1,032	3,721	4,753	4,651	4,519	102
B. Despacho de la Coordinación Comercial	1,642	200	1,841	1,706	1,557	135
C. Despacho de la Coordinación de Construcción	4,316	-76	4,239	3,977	3,685	262
D. Despacho de la Coordinación de Planeación	1,512	184	1,696	1,564	1,472	132
E. Despacho de la Coordinación Jurídica	886	147	1,033	898	852	135
F. Despacho de la Coordinación Operativa	1,162	526	1,688	1,510	1,445	178
G. Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	6,288	1,975	8,263	7,760	7,349	503
H. Despacho de la Dirección General	93,096	13,282	106,379	102,558	100,926	3,821
J. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	26,081	13,354	39,435	36,470	34,133	2,965
K. Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	14,950	9,782	24,731	23,123	20,794	1,608
L. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	14,675	11,636	26,312	24,375	22,532	1,937
M. Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	10,564	5,441	16,005	14,530	13,580	1,475
N. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	8,558	7,595	16,153	15,104	13,405	1,049
O. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othón P. Blanco	86,029	55,381	141,410	136,402	126,211	5,008
P. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Solidaridad	0	0	0	0	0	0
Q. Dirección de Administración de Obra Pública	2,774	91,254	94,029	93,821	42,163	208
R. Dirección de Atención a Usuarios	2,101	-99	2,001	1,720	1,651	281
S. Dirección de Contabilidad	4,264	1,227	5,491	5,065	3,888	426
T. Dirección de Desarrollo Comercial	1,142	-50	1,093	988	934	105
U. Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,309	45	2,355	2,106	1,989	249
V. Dirección de Gestión Ambiental	1,597	1,065	2,662	2,181	2,086	481
W. Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,464	291	1,755	1,634	1,541	122
X. Dirección de Obra Pública por Administración Directa	3,950	498	4,448	4,143	3,927	305
Y. Dirección de Operación Comercial	1,501	237	1,737	1,645	1,531	92
Z. Dirección de Patrimonio	1,040	344	1,384	1,158	1,083	227
AA. Dirección de Planeación de Infraestructura	3,144	-62	3,082	2,790	2,614	292
AB. Dirección de Planeación Financiera	1,841	-503	1,338	1,038	992	300
AC. Dirección de Planeación Institucional	970	232	1,201	903	839	298
AD. Dirección de Proyectos Especiales	2,583	850	3,433	2,854	2,701	579
AE. Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	8,326	582	8,907	8,510	7,950	397

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
AF. Dirección de Recursos Financieros	2,466	1,190	3,656	3,491	3,294	165
AG. Dirección de Recursos Humanos	4,467	2,188	6,654	6,231	5,419	423
AH. Dirección de Recursos Materiales	11,882	1,459	13,341	12,848	12,140	493
AI. Dirección de Relaciones Públicas	2,479	-226	2,253	1,710	1,689	543
AI. Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	1,366	1,362	2,728	2,685	2,541	43
AK. Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	4,961	-1,048	3,913	3,374	3,203	539
AL. Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,735	959	2,693	2,515	2,444	178
AM. Dirección Jurídica	1,654	612	2,267	2,092	1,946	174
AN. Dirección Técnica y Comercial	1,420	347	1,767	1,449	1,374	318
AO. Órgano de Control y Evaluación Interna	2,023	370	2,393	2,202	2,089	191
AP. Secretaría Particular	923	60	983	888	835	95
AQ. Secretaría Técnica	2,854	286	3,140	2,955	2,725	185
AR. Dirección de Comunicación Social	1,591	416	2,007	1,899	1,503	107
AS. Unidad de Enlace y Transparencia	539	-134	405	326	326	79
AT. Dirección de Informática y Telecomunicaciones	2,504	407	2,911	2,650	2,495	261
AU. Dirección de Participación Social	3,797	-189	3,608	3,213	3,073	394
AV. Dirección de Productividad y Calidad	2,364	660	3,024	2,448	2,331	576
AW. Dirección de Cultura Hídrica	1,739	1,739	1,739	1,552	1,340	187
AX. Despacho de la Delegación Solidaridad	2,313	455	2,768	2,235	1,932	534
AY. Despacho de la Subdirección General	2,196	32	2,228	1,998	1,837	230
AZ. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Bacalar	9,248	6,264	15,512	14,227	13,001	1,285
II. Gasto Etiquetado	0	610	610	546	544	64
A. Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	0	0	0	0	0	0
B. Despacho de la Coordinación Comercial	0	0	0	0	0	0
C. Despacho de la Coordinación de Construcción	0	0	0	0	0	0
D. Despacho de la Coordinación de Planeación	0	0	0	0	0	0
E. Despacho de la Coordinación Jurídica	0	0	0	0	0	0
F. Despacho de la Coordinación Operativa	0	0	0	0	0	0
G. Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	0	0	0	0	0	0
H. Despacho de la Dirección General	0	0	0	0	0	0
J. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	0	0	0	0	0	0
K. Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	0	0	0	0	0	0
L. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
M. Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	0	0	0	0	0	0
N. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	0	0	0	0	0	0
O. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othón P. Blanco	0	0	0	0	0	0
P. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Solidaridad	0	0	0	0	0	0
Q. Dirección de Administración de Obra Pública	0	0	0	0	0	0
R. Dirección de Atención a Usuarios	0	0	0	0	0	0
S. Dirección de Contabilidad	0	0	0	0	0	0
T. Dirección de Desarrollo Comercial	0	0	0	0	0	0
U. Dirección de Fortalecimiento Técnico	0	0	0	0	0	0
V. Dirección de Gestión Ambiental	0	0	0	0	0	0
W. Dirección de Normatividad de Obra Pública	0	610	610	546	544	64
X. Dirección de Obra Pública por Administración Directa	0	0	0	0	0	0
Y. Dirección de Operación Comercial	0	0	0	0	0	0
Z. Dirección de Patrimonio	0	0	0	0	0	0
AA. Dirección de Planeación de Infraestructura	0	0	0	0	0	0
AB. Dirección de Planeación Financiera	0	0	0	0	0	0
AC. Dirección de Planeación Institucional	0	0	0	0	0	0
AD. Dirección de Proyectos Especiales	0	0	0	0	0	0
AE. Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	0	0	0	0	0	0
AF. Dirección de Recursos Financieros	0	0	0	0	0	0
AG. Dirección de Recursos Humanos	0	0	0	0	0	0
AH. Dirección de Recursos Materiales	0	0	0	0	0	0
AI. Dirección de Relaciones Públicas	0	0	0	0	0	0
AJ. Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	0	0	0	0	0	0
AK. Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	0	0	0	0	0	0
AL. Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	0	0	0	0	0	0
AM. Dirección Jurídica	0	0	0	0	0	0
AN. Dirección Técnica y Comercial	0	0	0	0	0	0
AO. Órgano de Control y Evaluación Interna	0	0	0	0	0	0
AP. Secretaría Particular	0	0	0	0	0	0
AQ. Secretaría Técnica	0	0	0	0	0	0
AR. Dirección de Comunicación Social	0	0	0	0	0	0
AS. Unidad de Enlace y Transparencia	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
AT. Dirección de Informática y Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
AU. Dirección de Participación Social	0	0	0	0	0	0
AV. Dirección de Productividad y Calidad	0	0	0	0	0	0
AW. Dirección de Cultura Hídrica	0	0	0	0	0	0
AX. Despacho de la Delegación Solidaridad	0	0	0	0	0	0
AY. Despacho de la Subdirección General	0	0	0	0	0	0
AZ. Despacho de la Gerencia Organismo Operador Bacalar	0	0	0	0	0	0
Total	372,577	236,877	609,454	578,719	496,429	30,735

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

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

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	372,577	236,267	608,844	578,173	495,884	30,671
A. Gobierno	0	0	0	0	0	0
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. Desarrollo Social	308,932	186,450	495,382	464,803	417,166	30,579
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	308,932	186,450	495,382	464,803	417,166	30,579
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
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
D. Otros	63,644	49,817	113,461	113,370	78,718	92
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	63,644	-15,765	47,879	47,879	47,879	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	65,582	65,582	65,491	30,839	92

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
II. Gasto Etiquetado						
A. Gobierno	0	610	610	546	544	64
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. Desarrollo Social	0	610	610	546	544	64
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	610	610	546	544	64
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
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
D. Otros	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total	372,577	236,877	609,454	578,719	496,429	30,735

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

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Detallado.- LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	294,395	30,113	324,508	295,853	282,013	28,655
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	294,395	30,113	324,508	295,853	282,013	28,655
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 afín	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
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
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 afín	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
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
Total	294,395	30,113	324,508	295,853	282,013	28,655

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
<p>Convenio General de Coordinación y Concertación que celebran el Ejecutivo Federal a través de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales, por conducto de la Comisión Nacional del Agua; el Gobierno del Estado de Quintana Roo; el Municipio de Tulum; el Municipio de Bacalar; el Municipio de Solidaridad; amigos de Sian Kaán, AC; Centro Ukana I Akumal AC; Fundación Ecológica Bahía Principe Tulum, AC; Río Secreto SA de CV; Alltournative, SA de CV; Calizas Industriales del Carmen SA de CV; Agregados y Bloques del Carmen SA de CV; Desarrollos Hidráulicos de Cancún SA de CV; Centinelas del Agua, AC; Asociación de Hoteles y Restaurantes del Municipio de Bacalar, AC; Colegio de la Frontera Sur; Prestaciones de Servicios Náuticos y Turísticos Laguneros de Bacalar, Ac; Promotora Xcaret, SA de CV; y Promotora Xel-Ha, SA de CV, con el objeto de conjuntar y promover acciones y recursos para incidir en la gestión integrada de los recursos hídricos en el ámbito de la Comisión de Cuenca Río Hondo y del Comité de Cuenca de Tulum, mediante el fortalecimiento de su gerencia operativa y en el Ámbito del Comité de Cuenca del Sistema Lagunar de Bacalar y del Comité de Cuenca Solidaridad, mediante la instalación de sus Gerencias Operativas.</p>	BANORTE	430174892

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al 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 Ente no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO
(ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

<http://archivo.transparencia.qroo.gob.mx/portal/Transparencia/DetallesDocumentosDependencias.php?IdUbicacion=71&Inciso=14>

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Ingresos por Aportaciones Especiales Federales Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)		
Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado/total de recaudación) %
Ramo 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales		
Comité de Cuenca de Tulum (19/04/2016)	150	24.59%
Comité de Cuenca de Río Hondo (19/04/2016)	160	26.23%
Comité de Cuenca de Sistema Laguna de Bacalar (19/04/2016)	150	24.59%
Comité de Cuenca de Solidaridad (19/04/2016)	150	24.59%
Total	610	100.00%

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Gastos Por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2016 (Miles de Pesos)				
Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Ramo 16 Medio Ambiente y Recursos Naturales	0	2	544	546
Comité de Comisión de Cuenca Tulum	0	0	147	147
Consejo de Cuenca Rio Hondo	0	0	141	0
Comité de Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar	0	0	129	129
Comité de Cuenca de Solidaridad	0	2	128	128
Total	0	2	544	546

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2016, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

Las diferencias presentadas entre el total del gasto del presupuesto ejecutado y el presupuesto aprobado corresponden a IVA de las operaciones, que tienen afectación únicamente patrimonial dentro de los flujos de caja y no afectan en el presupuesto.

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 2016 y 2015 (Miles de pesos)			
Concepto	CRI (Ingreso Recaudado)	2016	2015
Ingresos			
Impuestos	1	0	0
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	2	0	0
Contribuciones de mejoras	3	0	0
Derechos	4	358,109	321,026
Productos	5	114	123
Aprovechamientos	6	0	0
Ingresos por ventas de bienes y servicios	7	13,808	14,645
Participaciones	81	0	0
Aportaciones	82	816	3,586
Convenios	83	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9	140,392	57,000
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	560,000
Suma de ingresos		513,238	956,380
Concepto	COG (Egresos Devengados)	2016	2015
Egresos			
Servicios personales	1000	295,853	279,106
Materiales y suministros	2000	16,772	29,680
Servicios generales	3000	98,976	124,734
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	4000	0	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5000	2,261	4,406
Inversión pública	6000	51,338	18,024
Inversiones financieras y otras provisiones	7000	0	0
Participaciones y aportaciones	8000	150	508,572
Deuda pública	9000	113,370	44,182
Suma de egresos		578,719	1,008,703
(Superávit o Déficit) del ejercicio		-65,481	-52,324

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico de Ingresos Con Base en Recaudado Ejercicio 2016 comparativo con 2015 (Miles de Pesos)						
Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2016		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Derechos	321,026	300,711	358,109	57,398	19.1%	8.8%
Productos	123	0	114	114	0.0%	-9.1%
Corriente	123	0	114	114	0.0%	-9.1%
Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Corriente	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14,645	8,221	13,808	5,587	68.0%	-8.0%
Participaciones y Aportaciones	3,586		816	816	0.0%	-77.8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	57,000	63,644	140,392	76,747	120.6%	140.3%
Ingresos Derivados de Financiamientos	560,000	0	0	0	0.0%	-100.0%
TOTALES	956,380	372,577	513,238	140,661	37.8%	-47.6%

* Factor de deflatación 1.0251

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 2016 comparativo con 2015						
(Miles de Pesos)						
Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a:		Variación
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	Real *
Ingresos del Gobierno	381,734	300,711	359,038	58,327	19.4%	-8.2%
Impuestos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Derechos	321,026	300,711	358,109	57,398	19.1%	8.8%
Productos	123	0	114	114	0.0%	-9.1%
Corriente	123	0	114	114	0.0%	-9.1%
Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Corriente	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	3,586	0	815,500.00	815,500.00	0.0%	-77.8%
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras	3,586	0	815,500.00	815,500.00	0.0%	-77.8%
Ayudas	57,000	0	0	0	0.0%	-100.0%
Ingresos del Organismos y Empresas	14,645	71,866	154,199	82,334	114.6%	927.1%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14,645	8,221	13,808	5,587	68.0%	-8.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	14,645	8,221	13,808	5,587	68.0%	-8.0%
Ayudas	0.00	63,644	140,392	76,747	120.6%	0.0%
Ingresos derivados de Financiamiento	560,000	0	0	0	0.0%	-100.0%
Ingresos Derivados de Financiamiento	560,000	0	0	0	0.0%	-100.0%
TOTALES	956,380	372,577	513,238	140,661	37.8%	-47.6%

* Factor de deflactación 1.0251

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 COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado						
Clasificación por Objeto del Gasto						
Ejercicio 2016 comparativo con 2015						
Miles de Pesos						
Capítulo/Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	279,106	294,395	295,853	1,458	0.5%	3.4%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	107,997	106,593	109,375	2,782	2.6%	-1.2%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,402	3,712	1,190	-2,523	-68.0%	-51.7%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	75,835	82,201	95,624	13,422	16.3%	23.0%
Seguridad Social	33,240	33,002	34,512	1,510	4.6%	1.3%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	46,066	43,558	36,453	-7,105	-16.3%	-22.8%
Previsiones	0	6,587	0	-6,587	-100.0%	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	13,566	18,741	18,700	-41	-0.2%	34.5%
Materiales y Suministros	29,680	0	16,772	16,772	0	-44.9%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	2,342	0	1,114	1,114	0	-53.6%
Alimentos y Utensilios	664	0	328	328	0	-51.8%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	5	0	0	0	0	-100.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,806	0	1,691	1,691	0	-65.7%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,942	0	5,421	5,421	0	-11.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	10,914	0	6,134	6,134	0	-45.2%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	3,548	0	433	433	0	-88.1%
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,459	0	1,651	1,651	0	10.4%
Servicios Generales	124,734	14,538	98,976	84,439	580.8%	-22.6%
Servicios Básicos	57,529	14,538	58,750	44,213	304.1%	-0.4%
Servicios de Arrendamiento	6,351	0	3,590	3,590	0	-44.9%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	12,813	0	4,429	4,429	0	-66.3%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,375	0	5,031	5,031	0	12.2%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	12,829	0	7,529	7,529	0	-42.7%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	625	0	98	98	0	-84.7%
Servicios de Traslado y Viáticos	2,996	0	1,154	1,154	0	-62.4%
Servicios Oficiales	2,853	0	436	436	0	-85.1%
Otros Servicios Generales	24,361	0	17,959	17,959	0	-28.1%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	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
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,406	0	2,261	2,261	0	-49.9%
Mobiliario y Equipo de Administración	639	0	179	179	0	-72.6%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	169	0	54	54	0	-68.7%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado						
Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado						
Clasificación por Objeto del Gasto						
Ejercicio 2016 comparativo con 2015						
Miles de Pesos						
Capítulo/Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,434	0	1,985	1,985	0	35.0%
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	2,165	0	0	0	0	-100.0%
Activos Intangibles	0	0	43	43	0	0
Inversión Pública	18,024	0	51,338	51,338	0	177.9%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	18,024	0	51,338	51,338	0	177.9%
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
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
Participaciones y Aportaciones	508,572	0	150	150	0	-100.0%
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	508,572		150	150	0	-100.0%
Deuda Pública	44,182	63,644	113,370	49,725	78.1%	150.3%
Amortización de la Deuda Pública	0	25,800	2,026	-23,774	-92.1%	0
Intereses de la Deuda Pública	1,773	37,844	45,853	8,009	21.2%	2422.5%
Comisiones de la Deuda Pública	11,200	0	0	0	0	-100.0%
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	31,209		65,491	65,491	0	104.7%
TOTALES	1,008,703	372,577	578,719	206,142	55.3%	-44.0%

* Factor de deflatación 1.0251

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 Comparativo del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado Clasificación Económica Ejercicio 2016 comparativo con 2015 Miles de Pesos						
Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	437,888	308,932	411,391	102,458	33.2%	-8.4%
Gastos de Capital	526,634	0	53,599	53,599	0.0%	-90.1%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	44,182	63,644	113,730	50,085	78.7%	151.1%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Participaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
TOTALES	1,008,703	372,577	578,719	206,142	55.3%	-44.0%

* Factor de deflactación 1.0251

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 COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Gasto Programable con Base en Devengado Clasificación Administrativa Ejercicio 2016 comparativo con 2015 Miles de Pesos						
Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	8,695	1,032	4,651	3,619	350.6%	-47.8%
Despacho de la Coordinación Comercial	4,022	1,642	1,706	64	3.9%	-58.6%
Despacho de la Coordinación de Construcción	5,896	4,316	3,977	-338	-7.8%	-34.2%
Despacho de la Coordinación de Planeación	1,684	1,512	1,564	52	3.5%	-9.4%
Despacho de la Coordinación Jurídica	1,596	886	898	12	1.4%	-45.1%
Despacho de la Coordinación Operativa	1,814	1,162	1,510	348	30.0%	-18.8%
Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	18,002	6,288	7,760	1,472	23.4%	-57.9%
Despacho de la Dirección General	590,709	93,096	102,558	9,462	10.2%	-83.1%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	35,664	26,081	36,470	10,389	39.8%	-0.2%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	26,483	14,950	23,123	8,174	54.7%	-14.8%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	23,808	14,675	24,375	9,699	66.1%	-0.1%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	14,696	10,564	14,530	3,966	37.5%	-3.6%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	14,710	8,558	15,104	6,546	76.5%	0.2%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othón P. Blanco	151,363	86,029	136,402	50,373	58.6%	-12.1%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Solidaridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Dirección de Administración de Obra Pública	21,151	2,774	93,821	91,047	3281.6%	332.7%
Dirección de Atención a Usuarios	1,729	2,101	1,720	-381	-18.1%	-2.9%
Dirección de Contabilidad	4,042	4,264	5,065	801	18.8%	22.3%
Dirección de Desarrollo Comercial	1,055	1,142	988	-154	-13.5%	-8.7%
Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,269	2,309	2,106	-204	-8.8%	-9.5%
Dirección de Gestión Ambiental	2,930	1,597	2,727	1,130	70.8%	-9.2%
Dirección de Normatividad de Obra Pública	1,425	1,464	1,634	169	11.6%	11.9%
Dirección de Obra Pública por Administración Directa	4,261	3,950	4,143	193	4.9%	-5.2%
Dirección de Operación Comercial	1,462	1,501	1,645	144	9.6%	9.8%
Dirección de Patrimonio	1,074	1,040	1,158	118	11.3%	5.2%
Dirección de Planeación de Infraestructura	2,827	3,144	2,790	-354	-11.3%	-3.7%
Dirección de Planeación Financiera	991	1,841	1,038	-803	-43.6%	2.2%
Dirección de Planeación Institucional	1,248	970	903	-66	-6.8%	-29.4%
Dirección de Proyectos Especiales	98	2,583	2,854	271	10.5%	2727.3%
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	9,074	8,326	8,510	184	2.2%	-8.5%
Dirección de Recursos Financieros	3,158	2,466	3,491	1,025	41.6%	7.8%
Dirección de Recursos Humanos	4,691	4,467	6,231	1,764	39.5%	29.6%
Dirección de Recursos Materiales	13,465	11,882	12,848	966	8.1%	-6.9%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado Estado Analítico Comparativo del Ejercicio del Gasto Programable con Base en Devengado Clasificación Administrativa Ejercicio 2016 comparativo con 2015 Miles de Pesos						
Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección de Relaciones Públicas	4,666	2,479	1,710	-769	-31.0%	-64.2%
Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	2,806	1,366	2,685	1,319	96.5%	-6.6%
Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	3,036	4,961	3,374	-1,587	-32.0%	8.4%
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	2,144	1,735	2,515	780	45.0%	14.4%
Dirección Jurídica	1,980	1,654	2,092	438	26.5%	3.1%
Dirección Técnica y Comercial	1,304	1,420	1,449	29	2.1%	8.4%
Órgano de Control y Evaluación Interna	2,165	2,023	2,202	179	8.8%	-0.8%
Secretaría Particular	823	923	888	-35	-3.8%	5.2%
Secretaría Técnica	2,679	2,854	2,955	101	3.5%	7.6%
Dirección de Comunicación Social	1,999	1,591	1,899	309	19.4%	-7.3%
Unidad de Enlace y Transparencia	531	539	326	-213	-39.5%	-40.1%
Dirección de Informática y Telecomunicaciones	2,518	2,504	2,650	146	5.8%	2.7%
Dirección de Participación Social	3,613	3,797	3,213	-583	-15.4%	-13.2%
Dirección de Productividad y Calidad	2,349	2,364	2,448	84	3.6%	1.7%
Dirección de Cultura Hídrica	0	0	1,552	1,552	0.0%	0.0%
Despacho de la Delegación Solidaridad	0	2,313	2,235	-78	-3.4%	0.0%
Despacho de la Subdirección General	0	2,196	1,998	-198	-9.0%	0.0%
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Bacalar	0	9,248	14,227	4,979	53.8%	0.0%
TOTALES	1,008,703	372,577	578,719	206,142	55.3%	-44.0%

* Factor de deflactación 1.0251

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 Comparativo del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con Base en Devengado Clasificación Funcional Ejercicio 2016 comparativo con 2015 Miles de Pesos						
Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	0	0	0	0	0.0%	0.0%
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%
Desarrollo Social	964,521	308,932	465,349	156,417	50.6%	-52.9%
Protección Ambiental	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	964,521	308,932	465,349	156,417	50.6%	-52.9%
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%
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0.0%	0.0%
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%
Otros	44,182	63,644	113,370	49,725	78.1%	150.3%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	12,973	63,644	47,879	-15,765	-24.8%	260.0%
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	31,209	0	65,491	65,491	0.0%	104.7%
TOTALES	1,008,703	372,577	578,719	206,142	55.3%	-44.0%

* Factor de deflatación 1.0251

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 de 2016 (Miles de Pesos)								
Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación /Reducción	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
K002	Programa de Desarrollo de infraestructura Hidráulica y Sanitaria	0	91,461	91,461	91,305	91,305	39,832	156
	11 Rehabilitación (2015) por componente de Saneamiento. Colectores principales de aguas residuales sector norponiente, en la ciudad de Playa del Carmen, municipio Solidaridad Quintana Roo. Reparación de desfondes en las avenidas Armada de México y Adolfo López Mateos, en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco, Quintana Roo. Rehabilitación de infraestructura electromecánica en instalación de bombeo de agua potable en la localidad de Xul-Ha Municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo. Demolición de planta de tratamiento en el cárcamo de Balamtun en la localidad de Playa del Carmen, Municipio Solidaridad, Quintana Roo. Rehabilitación de colector de aguas residuales en la avenida Aarón Merino Fernández con Insurgentes de la localidad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco, Quintana Roo. Bacheo y Pavimentación en zanjas de drenaje sanitario de la región 228 de la ciudad de Cancún, Municipio Benito Juárez, Quintana Roo. Rehabilitación del cárcamo de aguas residuales No. 10 (trabajos complementarios) en la ciudad de Cozumel, Municipio Cozumel, Quintana Roo. Red de drenaje sanitario de la región 510 (trabajos complementarios) de la localidad de Cancún, Municipio Benito Juárez, Quintana Roo. Rehabilitación de colector de 24 pulgadas de diámetro, a la altura de las ruinas del rey en la localidad de Cancún Municipio Benito Juárez, Quintana Roo.	0	28,914	28,914	28,914	28,914	19,493	0
	3 Construcción (2015) por componente de Agua Potable. Líneas principales de distribución de agua potable del sector norponiente, en la ciudad de Playa del Carmen, Municipio Solidaridad, Quintana Roo. Construcción de la línea de agua de alimentación de 187 PGL de diámetro para el suministro de agua potable al sector poniente del polígono paraíso de la ciudad de Cancún, Municipio Benito Juárez, Quintana Roo. Red de agua potable "La Guadalupeana" en la localidad de Isla Mujeres, Municipio Isla Mujeres, Quintana Roo.	0	7,448	7,448	7,448	7,448	6,854	0
	2 Construcción (2016) por componente Saneamiento. Construcción del drenaje sanitario (trabajos complementarios) Puerto Juárez, Municipio Benito Juárez, Quintana Roo. Construcción de colector y caseta de bombeo y trabajos complementarios en el cárcamo Aldea Zama.	0	2,743	2,743	2,743	2,743	2,743	0
	1 Construcción (2016) por componente Agua Potable. Terminación de tanque de almacenamiento y regulación de la colonia Tumbenkah y su línea de alimentación Tulum, Municipio Tulum, Quintana Roo.	0	297	297	297	297	297	0

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 de 2016 (Miles de Pesos)								
Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación /Reducción	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1 Construcción (2015) por componente de Saneamiento. Construcción de plataforma de lodos de la planta de tratamiento de aguas residuales Saas Tun Ja, en la ciudad de Playa del Carmen, en Municipio Solidaridad, Quintana Roo.	0	1,723	1,723	1,723	1,723	1,723	0
	1 Rehabilitación (2014) por componente de Agua Potable. Modernización del sistema de agua potable en sabana San Francisco, Municipio José María Morelos, Quintana Roo.	0	532	532	532	532	372	0
	1 Equipamiento (2015) por componente Saneamiento. Estabilización del proceso de la planta de tratamiento San Miguelito, en la localidad de Cozumel, Municipio Cozumel, Quintana Roo.	0	1,828	1,828	1,828	1,828	1,828	0
	6 Construcción (2015) por componente Saneamiento. Construcción de cárcamo Chetumal en el municipio Othón. P. Blanco. Colector ruinas el rey II en la localidad de Cancún, Municipio Benito Juárez, Quintana Roo. Colector pozo 11 a pozo 29 (paraíso) en la localidad de Cancún, Municipio Benito Juárez, Quintana Roo. Obras complementarias para el drenaje pluvial de la colonia Lombardo Toledano de la ciudad de Cancún, Municipio Benito Juárez, Quintana Roo. Construcción de cárcamo de aguas residuales dela colonia Milenio en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco, Quintana Roo. Perforación de un pozo de aprovechamiento en la universidad politécnica de la ciudad de Cancún, Municipio Benito Juárez, Quintana Roo.	0	4,245	4,245	4,245	4,245	1,210	0
	2 Rehabilitación (2016) por componente Saneamiento. Reparación de desfondes en las avenidas Armada de México y Adolfo López Mateos en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco, Quintana Roo. Rehabilitación del drenaje sanitario de la calle Celul avenida 4 de Marzo, Luis Cabrera, Maxuxac y Yaxcopoil en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco, Quintana Roo.	0	3,608	3,608	3,608	3,608	0	0
	10 Ampliación (2012, 2013 y 2014) obras ejecutadas por componente de Agua Potable. Proyecto ejecutivo y análisis del sistema hidráulico de Agua Potable de la comunidad de Kantunilkin, Lázaro Cárdenas; Proyecto ejecutivo y análisis del sistema hidráulico de Agua Potable de varias comunidades del municipio de Bacalar; Proyecto ejecutivo y análisis del sistema hidráulico de Agua Potable de varias comunidades del municipio de José María Morelos; Proyecto ejecutivo y análisis del sistema hidráulico de agua potable de varias comunidades municipio de Felipe Carrillo Puerto; Ampliación de red de agua potable en Bacalar; Ampliación de red de agua potable en Huay Max; Ampliación de la red en el sistema de agua potable trabajos complementarios en la localidad de Uh May municipio Felipe Carrillo Puerto.	0	2,698	2,698	2,698	2,698	2,121	0

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 de 2016
(Miles de Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación /Reducción	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
	42 Construcción (2012, 2013, 2014 y 2015) Obras ejecutadas por componente de Agua Potable. Acometida eléctrica subterránea para tanque In House en Playa del Carmen; Desmonte y limpieza de los ejes 1 y 5 zona de captación en Cozumel; Desmonte y limpieza de los ejes 2 y 4 zona de captación en Cozumel; Desmonte y limpieza de los eje 3 zona de captación- Cozumel; Barda frontal en la Planta Potabilizadora en km 21 en Chetumal; Estudio geofísico por resistividad eléctrica en la comunidad de Nicolás Bravo; Estudios geo hidrológico y geofísico de resistividad eléctrica en la zona de captación en la comunidad de González Ortega; Estudio geofísico por resistividad eléctrica en la comunidad de Sacxan; Perforación pozos aprovechamiento en Rancho Viejo en el municipio de Isla Mujeres; Pozo para aprovechamiento de agua col. Arboledas; Pozo para aprovechamiento de agua en el municipio de Bacalar; Línea de Agua Potable en el Fraccionamiento In House en Playa del Carmen; Sistema de Agua Potable en la localidad de Coba en el municipio de Tulum; Oficinas Administrativas en Chetumal; Emisor a presión en Villas Tulum; trabajos complementarios para Línea de Agua Potable en la comunidad de Francisco May; Línea conducción 12" de agua potable en Mahahual; Barda y oficina cárcamo bachilleres; Construcción de 2 pozos de infiltración de agua tratada en la planta de tratamiento de aguas residuales Saas Tun Ja de la ciudad de Playa del Carmen; Perforación de pozo profundo en la localidad de Nachicocom en el municipio de Othón P. Blanco; Línea de conducción de agua potable en la localidad de Rojo Gómez en el municipio de Othón P. Blanco; Construcción de la zona de captación y líneas de conducción de agua potable para el desarrollo de ciudad Mujeres en el municipio de Isla Mujeres; Encofrado con mampostería de piedra para protección de la red de distribución de agua potable, en la localidad de San Luis municipio de Lázaro Cárdenas .	0	21,792,248	21,792,248	21,792,248	21,792,248	894,843	0
	9 Equipamiento (2013) Obras ejecutadas por componente de Agua Potable. Equipo de Micro medición para varias Colonias de la ciudad de Chetumal; Equipo de medición para la línea de alimentación de agua potable en el fraccionamiento In House en Playa del Carmen.	0	2,979	2,979	2,979	2,979	0	0

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 de 2016 (Miles de Pesos)								
Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación /Reducción	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
	12 Rehabilitación (2013 y 2015) Obras ejecutadas por componente de Agua Potable. Rehabilitación de 3 pozos de captación en el municipio de José María Morelos; Mantenimiento al cárcamo n°8 de Agua Potable en la Guadalupeana; Rehabilitación de pozo de captación en la comunidad de Ignacio Manuel Altamirano; Mantenimiento electromecánico en el cárcamo de Chemuyil; Mantenimiento electromecánico en el cárcamo de la calle 40; Rehabilitación de pozo profundo e interconexión a planta purificadora en la localidad de Nuevo Israel, municipio Felipe Carrillo Puerto; Reparación de hundimiento en av. Xel Ha en la localidad de Cozumel; Sustitución de red sanitaria y red de agua potable en la av 10 entre constituyentes y calle 8 en la localidad de Playa del Carmen.	0	2,384	2,384	2,384	2,384	0	0
	15 Construcción (2012 y 2015) Obras ejecutadas por componente de saneamiento. Línea de descarga de agua tratada a los pozos de infiltración de la planta de tratamiento de aguas residuales Saas Tun Ja; Obras complementarias para el drenaje pluvial de la colonia Lombardo Toledano de la ciudad de Cancún municipio de Benito Juárez; Perforación de pozo de inyección en diversas colonias en la ciudad de Cancún; perforación de pozos de inyección en Playa del Carmen; Drenaje pluvial calle Leona Vicario en Chetumal; Cárcamo Chetumal en la localidad de Chetumal; Obras complementarias del emisor de aguas residuales Balamtun en la localidad de Playa del Carmen.	0	5,611	5,611	5,611	5,611	1,300	0
	6 Rehabilitación (2012 y 2015) Obras ejecutadas por componente de saneamiento. Desazolve de 3 pozos de inyección en la Planta de la colonia Gonzalo Guerrero en Playa del Carmen; Desazolve de 2 pozos inyección en la Planta Saas Tun Ja en Playa del Carmen; Rehabilitación y mantenimiento del cárcamo n° 8 en la Guadalupeana; rehabilitación de colector de aguas residuales en la avenida Aarón Merino Fernández con insurgentes de la localidad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco; Bacheo y pavimentación en zanjas de drenaje sanitario de la región 228 de la ciudad de Cancún municipio de Benito Juárez.	0	3,503	3,503	3,503	3,503	0	0
	1 Aportación Federal Comité de Cuenca de Tulum 2016	0	150	150	147	147	147	3
	1 Aportación Estatal Comité de Cuenca de Tulum 2016	0	74	74	58	58	58	16
	1 Aportación Estatal Comité de Cuenca de Tulum 2015	0	92	92	63	63	63	29
	1 Aportación Federal Cuenca de Rio Hondo 2016	0	160	160	141	141	141	19
	1 Aportación Estatal Cuenca de Rio Hondo 2016	0	50	50	41	41	41	9,402
	1 Aportación Federal Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar 2016	0	150	150	129	129	129	21
	1 Aportación Estatal Cuenca del Sistema Laguna de Bacalar 2016	0	8	8	8	8	8	0
	1 Aportación Federal Cuenca de Solidaridad 2016	0	150	150	131	131	128	19

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 de 2016 (Miles de Pesos)									
Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación /Reducción	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio	
	1 Aportación Estatal Cuenca de Solidaridad 2016	0	124	124	91	91	91	33	
	1 Aportación Municipal Cuenca de Solidaridad 2016	0	50	50	43	43	43	7	
	1 Aportación Estatal Consejo de Cuenca Península de Yucatán 2016	0	150	150	150	150	150	0	