



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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.
 - 2.2. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - 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. Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Año 2014, por Clasificación Económica y Objeto Del Gasto
 - 2.2.5. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación funcional

3. Información programática
 - 3.1. Gasto por Categoría programática
 - 3.1.1. Programas Presupuestarios por Sector
 - 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

4. Deuda Pública

Anexos

- Estado de Aplicación de Recursos Federales.
- Relación de Bienes que Componen el Ente Público.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

INTRODUCCIÓN

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.

Visión

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

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.

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

Organismo Operador Chetumal
Organismo Operador Cozumel
Organismo Operador Cancún
Organismo Operador Isla Mujeres
Organismo Operador Othón P. Blanco
Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto
Organismo Operador Lázaro Cárdenas
Organismo Operador José María Morelos

En la actualidad la Comisión opera en los 10 municipios del estado, en 8 de ellos en forma directa y en dos de la zona norte, Benito Juárez e Isla Mujeres, por conducto de la concesionaria denominada Desarrollos Hidráulicos de Cancún.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2014, 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.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

1. INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Situación Financiera

COMISIÓN DE AGUA POTABLE DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
Estado de Situación Financiera					
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 y Ejercicio Fiscal 2013					
(Miles de pesos)					
	2014	2013		2014	2013
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	53,494	28,365	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	273,614	344,515
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	204,407	196,223	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	107,995	59,301	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	43,069	41,469	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	40,409	52,479
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o		
Otros Activos Circulantes	205,721	160,723	Administración a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	614,686	486,081	Provisiones a Corto Plazo		
Activo No Circulante			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Total de Pasivos Circulantes	314,023	396,994
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,325,078	5,010,253	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	128,073	115,960	Documentos por Pagar a Largo Plazo		200,906
Activos Intangibles	44,431	20,016	Deuda Pública a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,294,362	-1,090,852	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Diferidos	351	351	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Provisiones a Largo Plazo		
Otros Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes		200,906
			Total del Pasivo	314,023	597,900
			Hacienda Pública/Patrimonio	5,313,569	4,724,021
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	5,313,569	4,724,021
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-809,335	-780,112
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-29,223	-22,216
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-780,112	-757,896
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total de Activos No Circulantes	4,203,571	4,055,728	Total Hacienda Pública/Patrimonio	4,504,234	3,943,909
Total del Activo	4,818,257	4,541,809	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	4,818,257	4,541,809

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

P.L.C SANTIAGO CORTES MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA
DIRECTORA GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

1.2 Estado de Actividades

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Estado de Actividades		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 y Ejercicio Fiscal 2013		
(Miles de pesos)		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2014	2013
Ingresos de la Gestión	592,916	585,604
Impuestos		
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras	102,280	147,890
Derechos	33	5,559
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por venta de bienes y servicios	490,603	432,155
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la LICEFAPLP		
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Participaciones y aportaciones		
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Otros ingresos y beneficios	147,518	167,852
Ingresos financieros	4,324	4,974
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	143,194	162,878
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	740,434	753,456
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	539,918	565,625
Servicios personales	320,858	295,366
Materiales y suministros	41,249	58,791
Servicios generales	177,811	211,468
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	13,144	18,731
Transferencias internas y asignaciones al sector público		
Transferencias al resto del sector público		
Subsidios y subvenciones	13,144	18,731
Ayudas sociales		
Pensiones y jubilaciones		
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos		
Transferencias a la seguridad social		
Donativos		
Transferencias al exterior		
Participaciones y aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública		
Intereses de la deuda pública		
Comisiones de la deuda pública		
Gastos de la deuda pública		
Costo por coberturas		
Apoyos financieros		
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	216,595	191,316
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	203,510	176,240
Provisiones		
Disminuciones de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	13,085	15,076
Inversión pública		
Inversión pública no capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	769,657	775,672
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-29,223	-22,216

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

P.L.C SANTIAGO CORTES MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA
DIRECTORA GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 y Ejercicio Fiscal 2013					
(Miles de pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	4,724,021				4,724,021
Aportaciones					
Donaciones de capital					
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	4,724,021				4,724,021
Variación de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		-757,896	-22,216		-780,112
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			-22,216		-2,216
Resultados de ejercicios anteriores		-757,896			-757,896
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	4,724,021	-757,896	-22,216		3,943,909
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	589,548				589,548
Aportaciones					
Donaciones de capital					
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	589,548				589,548
Variación de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		-757,896	728,673		-29,223
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			-29,223		-29,223
Resultados de ejercicios anteriores		-757,896	757,896		
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014	5,313,569	-1,515,792	706,457	589,548	4,504,234

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

P.L.C. SANTIAGO CORTES MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA
DIRECTORA GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014		
(Miles de pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo		
Activo Circulante		128,606
Efectivo y equivalentes		25,128
Derechos a recibir efectivo o equivalentes		8,184
Derechos a recibir bienes o servicios		48,694
Inventarios		
Almacenes		1,601
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes		
Otros activos circulantes		44,999
Activo no circulante	203,510	351,353
Inversiones financieras a largo plazo		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		314,825
Bienes muebles		12,113
Activos intangible		24,415
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	203,510	
Activos diferidos		
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
Otros activos no circulantes		
Pasivo		
Pasivo circulante		82,970
Cuentas por pagar a corto plazo		70,901
Documentos por pagar a corto plazo		
Porción a costo plazo de la deuda pública a largo plazo		
Títulos y valores a corto plazo		
Pasivos diferidos a corto plazo		12,069
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		
Provisiones a corto plazo		
Otros pasivos a corto plazo		
Pasivo no circulante		200,906
Cuentas por pagar a largo plazo		
Documentos por pagar a largo plazo		200,906
Deuda pública a largo plazo		
Pasivos diferidos a largo plazo		
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		
Provisiones a largo plazo		
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	589,548	
Aportaciones		
Donaciones de capital		
Actualización de hacienda pública/patrimonio	589,548	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		29,223
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)		7,007
Resultado de ejercicios anteriores		22,216
Revalúos		
Reservas		
Rectificación de resultados de ejercicios anteriores		
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio		
Resultado por posición monetaria		
Resultado por tenencia de activos no monetarios		
	793,058	793,058

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

P.L.C. SANTIAGO CORTES MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA
DIRECTORA GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

1.5 Estado de Flujos de Efectivo

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 y Ejercicio Fiscal 2013		
(Miles de Pesos)		
Concepto	2014	2013
Flujos de efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	592,916	585,604
Impuestos		
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras	102,280	147,890
Derechos	33	5,559
Aprovechamientos de tipo corriente		
Ingresos por venta de bienes y servicios	490,603	432,155
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la LICEFAPLP		
Participaciones y aportaciones		
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas		
Otros orígenes de operación		
Aplicación	805,982	584,356
Servicios personales	320,858	295,366
Materiales y suministros	41,249	58,791
Servicios generales	177,811	211,468
Transferencias internas y asignaciones al sector público		
Transferencias al resto del sector público		
Subsidios y subvenciones	13,144	18,731
Ayudas sociales		
Pensiones y jubilaciones		
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos		
Transferencias a la seguridad social		
Donativos		
Transferencias al exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras aplicaciones de operación	252,920	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-213,066	1,248
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	589,548	742,302
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	589,548	742,302
Bienes muebles		
Otros orígenes de inversión		
Aplicación	351,353	736,298
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	314,825	722,581
Bienes muebles	12,113	13,717
Otras aplicaciones de inversión	24,415	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	238,195	6,004
Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros orígenes de financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras aplicaciones de financiamiento		
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	25,129	7,252
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	28,365	21,113
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	53,494	28,365

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

P.L.C. SANTIAGO CORTES MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA
DIRECTORA GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

1.6 Estado Analítico del Activo

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO					
Estado Analítico del Activo					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y Ejercicio Fiscal 2013					
(Miles de pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargo del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
Activo					
Activo circulante	486,081	8,169,015	8,040,409	614,687	128,606
Efectivo y equivalentes	28,365	6,232,797	6,207,669	53,493	25,128
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	196,223	684,754	676,570	204,407	8,184
Derechos a recibir bienes o servicios	59,301	174,360	125,666	107,995	48,694
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	41,469	93,407	91,806	43,070	1,601
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos circulantes	160,723	983,697	938,698	205,722	44,999
Activo no circulante	4,055,728	803,323	248,460	4,203,571	147,843
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	5,010,253	713,980	399,155	5,325,078	314,825
Bienes muebles	115,960	14,304	2,191	128,073	12,113
Activos intangibles	20,016	137,711	113,296	44,431	24,415
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,090,852	-64,128	-267,638	-1,294,362	-203,510
Activos diferidos	351	1,456	1,456	351	
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos no circulantes	0	0	0	0	0

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

P.L.C. SANTIAGO CORTES MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA
DIRECTORA GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			0	0
Instituciones de crédito	Pesos	IDEFIN	200,906	0
Títulos y valores	NA	NA	0	0
Arrendamientos financieros	NA	NA	0	0
Deuda externa			0	0
Organismos financieros internacionales	NA	NA	0	0
Deuda bilateral	NA	NA	0	0
Títulos y valores	NA	NA	0	0
Arrendamientos financieros	NA	NA	0	0
Subtotal corto plazo			0	0
Largo plazo				
Deuda interna			0	0
Instituciones de crédito	NA	NA	0	0
Títulos y valores	NA	NA	0	0
Arrendamientos financieros	NA	NA	0	0
Deuda externa			0	0
Organismos financieros internacionales	NA	NA	0	0
Deuda bilateral	NA	NA	0	0
Títulos y valores	NA	NA	0	0
Arrendamientos financieros	NA	NA	0	0
Subtotal largo plazo			0	0
Otros pasivos			396,994	314,023
Total deuda y otros pasivos			597,900	314,023

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

P.L.C. SANTIAGO CORTES MOLINA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA
DIRECTORA GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

1.8 Informe Sobre Pasivos Contingentes

Al 31 de diciembre del 2014

Relación de juicios en proceso

Civiles:

1.- Juicio ordinario civil 1455/2005-b.

Juzgado: Primero de lo civil Cancún Q Roo

Actor: Bárbara Milhech y Carlos Guerra Sánchez

Demandado: CAPA

Fecha de inicio: 14/01/2002

Reclama reparación de daños.

Prestaciones: \$114,046.69 m.n. y 7135 dólares americanos.

Etapas: Se encuentra pendiente de desahogar una prueba en Playa del Carmen a cargo de la actora, pero existe pendiente notificación de inactividad procesal a la parte actora.

2.- Juicio ordinario civil interdicto de retener la posesión

Expediente número 551/2009

Actor: Francisco Javier Rangel González

Demandado: IPAE, CAPA (Organismo Operador Cozumel), Nacional Financiera.

Se reclama se evite la perturbación de la posesión originaria respecto del predio conocido como Xkanha, así como los daños y perjuicios, siendo que la cuantificación es hasta sentencia.

Etapas:

3.- Juicio ordinario civil de reparación de daños y perjuicios, respecto del predio Xkanha en Cozumel, que estiman en \$10,000,000.00

Expediente número 342/2012

Actor: Inmobiliaria Cozumel Caribe S.A. de C.V., (antes Francisco Javier Rangel González)

Demandado: IPAE, FONATUR, CAPA

Se reclama reparación de daños por un monto de diez millones de pesos. La cuantificación es hasta que se dicte sentencia.

Etapas:

4.- Juicio ordinario civil

Expediente número 524/2014

Actor: Pedro Pablo Arrigunaga Ancona

Demandado: CAPA y Gobierno del Estado.

Se reclama la restitución de 4 predios de Cancún propiedad del actor, en el que hay infraestructura de CAPA, así como \$50,000.00 (cincuenta mil pesos mensuales desde el 2006, en concepto de renta) siendo que la cuantificación es hasta sentencia.

CAPA planteó la reconvencción.

Etapas: en desahogo de pruebas.

5.- Juicio ordinario civil 1753/2007

Juzgado primero de lo civil

Actor: CAPA

Demandado: Javier Rivera Bonilla, Miguel Góngora Zetina y otros

Fecha de inicio: 30/11/2007

Se pide la nulidad de escrituras públicas apócrifas por la posesión de 17 predios invadidos

Etapas: se allano el C. Wilberth Canto Castillo a la demanda y pretensiones hechas valer por CAPA y quedara pendiente que dicten nueva resolución.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Laborales:

1.- Demanda individual de trabajo: dit/076/2008

Junta de conciliación y arbitraje

Actor: Rene Gómez Hernández

Demandado: CAPA

Reclama 3 meses constitucionales, salarios caídos, vacaciones, prima dominical, aguinaldo, días económicos, horas extras, prima de antigüedad, días festivos trabajados. La cuantificación que realizó la junta al dictar el laudo fue de \$3,201.37

Etapas: se amparó la parte actora en contra del laudo que dictó la Junta.

2.- demanda: pedi/31/05

Tribunal de conciliación y arbitraje

Actor: Joaquín Alejo Silvan

Demandado: CAPA

Fecha de inicio: 04/03/2005

Demanda por la reclamación de 2 meses de salarios por concepto de gastos funerarios y otros. La cuantificación es hasta laudo

Etapas: en emplazamiento de los demandados distintos a CAPA, hay inactividad procesal porque no se tiene el domicilio de los demandados y el actor el que debe impulsarlo.

3.- Demanda individual de trabajo: dit/093/2007

Junta de conciliación y arbitraje

Actor: Juan Ramón Arceo Rosado

Demandado: CAPA

Reclama 3 meses constitucionales, salarios caídos, vacaciones, prima dominical, aguinaldo, días económicos, horas extras, prima de antigüedad, días festivos trabajados.

Etapas: está pendiente una prueba por desahogar

La cuantificación es hasta que se dicte el laudo

Pendientes dos trabajadores por demandar a CAPA:

*José Alfonso Ojeda Sosa (trabajador de la delegación zona norte)

*Leobardo Canul Cohuo (trabajador organismo O.P.B.)

LIC. LUIS ALFONSO CHI PAREDES
COORDINADOR JURÍDICO

LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA
DIRECTORA GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 2014 Y 2013 , con los siguientes apartados:

- A) Notas de Gestión Administrativa
- B) Notas de Desglose
- C) Notas de Memoria

A) NOTAS DE GESTIÓN 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.

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 transferieran 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.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 no prepara los estados financieros cumpliendo al cien por ciento 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, estando en proceso de dar cumplimiento a partir del 01 de enero del 2015, mediante la implementación de un sistema informático, previamente diseñado y alimentado con la información final al cierre del presente ejercicio.

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%



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

B) NOTAS DE DESGLOCE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Nota 7.- Activo (Efectivo y equivalentes)

Para el ejercicio 2014 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	2014	2013
Fondo fijo	13	49
Caja general	363	336
Bancos	53,118	27,980
Totales	53,494	28,365

Nota 8.- Activo (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.

Cuenta	2014	2013
Cuentas por cobrar	164,583	141,777
Documentos por cobrar	16,244	21,349
Deudores diversos	23,580	33,097
Totales	204,407	196,223

Nota 9.- Activo (Derechos a recibir bienes o servicios)

Este rubro lo integran los pagos que hemos realizado de manera anticipada a nuestros proveedores, 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	2014	2013
Anticipo a proveedores	51,853	49,878
Anticipo a contratistas	56,142	9,423
Totales	107,995	59,301

Nota 10.- Activo (Almacenes)

Con motivo de la armonización de los estados financieros se ha realizado el levantamiento físico del inventario del almacén de la CAPA, mismo que se verá reflejado en los estados financieros del ejercicio 2015. Por lo que en el presente ejercicio se presenta la información sin el ajuste por saldos reales según inventario físico.

Cuenta	2014	2013
Almacén	43,069	41,469
Totales	43,069	41,469



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Nota 11.- Activo (Bienes inmuebles)

Dentro de bienes inmuebles contamos con el rubro de bienes en concesión por un importe de 957 MDP, las cuales son obras desarrolladas por la empresa Desarrollos Hidráulicos de Cancún S.A. concesionaria de los servicios de agua potable y alcantarillado por los municipios de Benito Juárez e Isla Mujeres, que forman parte de la infraestructura de la CAPA.

Cuenta	2014	2013
Obras en concesión	957,057	857,624
Otros bienes inmuebles	4,368,021	4,152,629
Totales	5,325,078	5,010,253

PASIVO

Nota 12.- Cuentas por pagar a corto plazo

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	2014	2013
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	273,614	344,515
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	40,409	52,479
Total	314,023	396,994

ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota 13.- 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	2014	2013
Ingresos por venta de bienes y servicios	490,603	432,155
Contribuciones de mejoras	102,280	147,890
Derechos	33	5,559
Total	592,916	585,604

Nota 14.- Gastos de funcionamiento

Los gastos de funcionamiento los integran, servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, los cuales tuvieron el siguiente comportamiento:

Cuenta	2014	2013
Servicios personales	320,858	295,366
Materiales y suministros	41,249	58,791
Servicios Generales	177,811	211,468
Total	539,918	565,625



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Nota 15.- Cambios en la hacienda pública

Derivado de la operación de este Organismo Descentralizado, se pueden observar las modificaciones al patrimonio, con el incremento de desahorro en 2014.

Cuenta	2014	2013
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	-29,223	-22,216
Resultados de ejercicios anteriores	-780,112	-757,896

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Nota 16.- Flujo de efectivo

El comportamiento del flujo de efectivo por operaciones, financiamiento e inversión presenta el siguiente comportamiento:

Cuenta	2014	2013
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al Efectivo	25,129	7,252
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	28,365	21,113
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	53,494	28,365

CONCILIACIONES

Nota 17.- Conciliación de ingresos presupuestales contra ingresos contables

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación de Ingresos Presupuestados y Contables del Ejercicio 2014 (Miles de pesos)	
Ingresos contables al 31 de diciembre de 2014	727,290
Más: Ingresos en conciliación	150,654
Ingresos presupuestales al 31 de diciembre de 2014	877,944

Nota 18.- Conciliación de egresos presupuestales contra ingresos contables

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación de Egresos Presupuestados y Contables del Ejercicio 2014 (Miles de pesos)	
Egresos contables al 31 de diciembre de 2014	756,513
Más: Egresos en conciliación	129,468
Egresos presupuestales al 31 de diciembre de 2014	885,981



C) NOTAS DE MEMORIA

Nota 19.- Cuentas de orden

Atendiendo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestales, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido.

Las cuentas de orden contables y presupuestal de los ejercicios fiscales de 2014 y 2013 se integran como sigue:

Cuentas de Orden	2014 Saldo Final	2013 Saldo Final
Solventación cuenta pública 2013 deudora	6,139	0
Cuenta pública 2013 solventación acreedora	6,139	0

Nota 20.- 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 21.- Partes relacionadas

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



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos por Rubro de Ingresos

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de Pesos)						
Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos	738,112		738,112	877,944	877,944	139,832
Productos						
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	738,112		738,112	877,944	877,944	139,832
				Ingresos excedentes		

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de Pesos)						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos del Gobierno						
Impuestos						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos	738,112		738,112	877,944	877,944	139,832
Productos						
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	738,112		738,112	877,944	877,944	139,832
				Ingresos excedentes		

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA

COORDINADOR ADMVO. Y FINANCIERO
C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egreso por Objeto del Gasto

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	314,318	-6,698	307,621	307,621	293,306	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	125,305	-6,205	119,100	119,100	119,100	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,839	-624	2,215	2,215	2,215	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	70,628	7,822	78,450	78,450	68,526	
Seguridad Social	35,623	-1,466	34,157	34,157	30,258	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	62,571	-2,212	60,358	60,358	59,866	
Previsiones	5,449	-5,449				
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	11,904	1,436	13,340	13,340	13,340	
Materiales y Suministros	77,995	-24,475	53,520	53,520	44,602	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,193	241	4,433	4,433	3,312	
Alimentos y Utensilios	1,123	-238	885	885	860	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	29,398	-16,074	13,324	13,324	10,674	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	17,405	-7,600	9,805	9,805	7,564	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	12,242	2,088	14,330	14,330	14,195	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,919	-1,541	4,378	4,378	3,526	
Materiales y Suministros Para Seguridad						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,715	-1,350	6,366	6,366	4,470	
Servicios Generales	238,282	-36,447	201,834	201,834	166,688	
Servicios Básicos	106,283	-8,242	98,041	98,041	97,202	
Servicios de Arrendamiento	10,533	6,046	16,579	16,579	12,388	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	56,945	-39,365	17,580	17,580	16,039	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,866	1,194	5,060	5,060	4,834	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	13,612	5,100	18,712	18,712	16,006	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,950	-1,169	781	781	660	
Servicios de Traslado y Viáticos	5,094	505	5,598	5,598	5,557	
Servicios Oficiales	3,720	695	4,415	4,415	4,128	
Otros Servicios Generales	36,279	-1,211	35,068	35,068	9,873	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
Transferencias al Resto del Sector Público						
Subsidios y Subvenciones						
Ayudas Sociales						
Pensiones y Jubilaciones						
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Transferencias a la Seguridad Social						
Donativos						
Transferencias al Exterior						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	15,177	7,845	23,022	23,022	17,714	
Mobiliario y Equipo de Administración		1,095	1,095	1,095	654	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		210	210	210	191	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		825	825	825	273	
Vehículos y Equipo de Transporte	2,700	8,880	11,580	11,580	9,544	
Equipo de Defensa y Seguridad						
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	11,363	-2,257	9,106	9,106	7,037	
Activos Biológicos						
Bienes Inmuebles						
Activos Intangibles	1,114	-908	206	206	15	
Inversión Pública	29,705	260,151	289,855	289,855	17,556	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público						
Obra Pública en Bienes Propios	29,705	260,151	289,855	289,855	17,556	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas						
Acciones y Participaciones de Capital						
Compra de Títulos y Valores						
Concesión de Préstamos						
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Otras Inversiones Financieras						
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones						
Aportaciones						
Convenios						
Deuda Pública	101,561	261,723	363,284	363,284	346,115	
Amortización de la Deuda Pública	23,611	177,292	200,903	200,903	200,903	
Intereses de la Deuda Pública	17,860	-9,560	8,300	8,300	8,300	
Comisiones de la Deuda Pública						
Gastos de la Deuda Pública						
Costo por Coberturas						
Apoyos Financieros						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	60,090	93,991	154,081	154,081	136,912	
Total del Gasto	777,037	462,099	1,239,137	1,239,137	885,981	

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA

COORDINADOR ADMVO. Y FINANCIERO
C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
En Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gasto Corriente	630,594	-72,638	557,957	557,957	499,577	
Gasto de Capital	44,882	273,014	317,896	317,896	40,289	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	101,561	261,723	363,284	363,284	346,115	
Total del Gasto	777,037	462,099	1,239,137	1,239,137	885,981	

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA

COORDINADOR ADMVO. Y FINANCIERO
C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Despacho de la Dirección General	161,218	579,559	740,777	740,777	406,691	
Secretaría Particular	1,024	206	1,230	1,230	1,187	
Secretaría Técnica	2,288	-397	1,892	1,892	1,749	
Dirección de Relaciones Públicas	4,202	467	4,669	4,669	4,527	
Órgano de Control y Evaluación Interna	2,151	163	2,314	2,314	2,200	
Unidad de Enlace y Transparencia	622	-33	589	589	557	
Unidad de Comunicación Social	2,986	-791	2,194	2,194	2,118	
Unidad de Participación Social	4,612	-770	3,842	3,842	3,633	
Unidad de Informática y Telecomunicaciones	3,884	-1,167	2,717	2,717	2,575	
Unidad de Productividad y Calidad	4,076	-1,825	2,251	2,251	2,124	
Dirección de Proyectos Especiales	2,381	499	2,880	2,880	2,728	
Dirección de Recuperación de Adeudos y Ejecución Fiscal	8,914	-190	8,724	8,724	8,295	
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Othon P. Blanco	155,543	-579	154,963	154,963	150,325	
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Felipe Carrillo Puerto	31,113	-4,751	26,363	26,363	25,185	
Despacho de la Gerencia Organismo Operador José María Morelos	20,725	-5,281	15,444	15,444	14,946	
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Cozumel	45,872	-5,773	40,098	40,098	38,541	
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Solidaridad	83,727	4,669	88,396	88,396	84,478	
Despacho de la Gerencia Organismo Operador de Tulum	29,995	-3,819	26,177	26,177	25,181	
Despacho de la Gerencia Organismo Operador Lázaro Cárdenas	17,540	126	17,666	17,666	17,129	
Despacho de la Delegación Benito Juárez e Isla Mujeres	23,292	-12,566	10,727	10,727	10,357	
Despacho de la Coordinación Operativa	23,201	-20,531	2,671	2,671	2,592	
Despacho de la Coordinación De Planeación	2,398	169	2,567	2,567	2,499	
Despacho de la Coordinación De Construcción	5,137	2,355	7,491	7,491	7,284	
Despacho de la Coordinación Administrativa y Financiera	36,596	-34,271	2,325	2,325	2,254	
Despacho de la Coordinación Comercial	19,187	-15,881	3,306	3,306	3,179	
Despacho de la Coordinación Jurídica	1,704	235	1,938	1,938	1,893	
Dirección de Fortalecimiento Técnico	2,627	-317	2,311	2,311	2,172	
Dirección de Uso Eficiente de Agua y Energía	1,466	-198	1,268	1,268	1,194	
Dirección de Gestión Ambiental	2,881	-630	2,251	2,251	2,163	
Dirección de Planeación de Infraestructura	3,415	-485	2,930	2,930	2,761	
Dirección de Planeación Financiera	1,777	-434	1,343	1,343	1,259	
Dirección de Planeación Institucional	1,633	-368	1,266	1,266	1,199	
Dirección de Obra Pública por Administración Directa	5,102	-711	4,391	4,391	4,136	
Dirección de Normatividad de Obra Pública	2,135	603	2,738	2,738	2,592	
Dirección de Supervisión de Obra Zona Norte	1,985	-213	1,772	1,772	1,665	
Dirección de Supervisión de Obras Zona Centro y Sur	5,823	-4,294	1,529	1,529	1,405	
Dirección de Administración de Obra Pública	3,484	-905	2,580	2,580	2,402	
Dirección de Recursos Humanos	5,195	-728	4,467	4,467	4,241	
Dirección de Recursos Financieros	3,632	-436	3,196	3,196	3,025	
Dirección de Contabilidad	8,443	958	9,401	9,401	9,190	
Dirección de Patrimonio	1,427	-367	1,059	1,059	999	
Dirección de Recursos Materiales	20,865	-6,603	14,261	14,261	13,665	
Dirección de Atención a Usuarios	3,465	-833	2,632	2,632	2,483	
Dirección de Operación Comercial	1,689	-187	1,501	1,501	1,420	
Dirección Técnica y Comercial	2,265	-936	1,329	1,329	1,250	
Dirección de Desarrollo Comercial	1,624	-331	1,293	1,293	1,225	
Dirección Jurídica	1,716	-308	1,408	1,408	1,313	
Total del Gasto	777,037	462,099	1,239,137	1,239,137	885,981	

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA

COORDINADOR ADMVO. Y FINANCIERO
C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

2.2.4 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Año 2014, por Clasificación Económica y Objeto del Gasto.

En 2014 el presupuesto devengado por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo fue de 1 239 136.6 miles de pesos, cifra superior en un 59.4% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al mayor sobre ejercicio en los rubros de gastos de inversión y endeudamiento público.

GASTO CORRIENTE

- El gasto corriente devengado observó una reducción de 11.5% en comparación al presupuesto aprobado para el 2014. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - Las erogaciones en Servicios Personales registraron un ejercicio presupuestario menor en un 2.3% respecto al presupuesto aprobado, debido a que la presupuestación se realiza con la plantilla laboral autorizada, y la ejecución se hace en apego a la plantilla realmente ocupada.
- El gasto de operación (relativo a la adquisición de materiales y suministros, y los servicios generales) registró un menor ejercicio presupuestario de 19.2% en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - En Materiales y Suministros se observó un menor ejercicio presupuestario de 31.3% con relación al presupuesto aprobado, esto se atribuye a que durante el ejercicio la política establecida fue de la liquidación de pasivos provenientes de ejercicios anteriores, lo que originó una aplicación estricta del programa de austeridad y disciplina presupuestaria que permitieron economías en este capítulo de gasto. Destacando los decrementos observados en los rubros de alimentos al personal, materiales de construcción, reparación e hidráulicos, productos químicos, uniformes y prendas de protección, y refacciones y herramientas menores.
 - En los Servicios Generales el ejercicio del presupuesto registró un gasto menor en 15.2% respecto al presupuesto aprobado, debido a la aplicación estricta del programa de austeridad y disciplina presupuestaria que permitió economías en este capítulo de gasto, con las cuales fueron posibles realizar las liquidaciones de adeudos de ejercicios anteriores con proveedores y contratistas. Destacan los decrementos observados en los rubros que integran energía eléctrica, servicio telefónico, internet y redes, servicios profesionales de consultoría, científicos, integrales, capacitación, y servicios de vigilancias (los últimos cancelados y realizados con personal de CAPA), servicios de difusión, comunicación y publicidad de programas y actividades gubernamentales, y el pago de derechos de extracción de aguas que no fueron realizados en su totalidad para este ejercicio y difiriéndose la obligación de la declaración y pago para el próximo ejercicio.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

GASTO DE INVERSIÓN

- El Gasto de Inversión devengado, fue mayor en un 608.2% en comparación al presupuesto aprobado para el 2014. Este incremento se debe a lo siguiente:
- En Inversión Física el ejercicio del presupuesto registró un incremento del 608.2% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observó lo siguiente:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles originalmente no se autorizaron recursos en mobiliarios y equipos de laboratorio, sin embargo se observó lo siguiente:
 - Para las unidades administrativas que componen la Dirección General y los Organismos Operadores de esta Comisión se gestionaron y ejercieron recursos por 23 022.9 miles de pesos los cuales fueron destinados para la adquisición de mobiliario y equipo de administración (4.7%), mobiliario y equipo educacional y recreativo (0.9%), equipo e instrumental de laboratorio (3.5%), vehículos y camiones de transportes (50.3%), Maquinarias, otros equipos y herramientas (39.5%) y Licencias informáticas (0.8%).
 - La Inversión Pública, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 875.7% respecto al presupuesto aprobado originalmente y que correspondía íntegramente para la creación de obras de infraestructura hidráulica. En el transcurso del ejercicio se gestionaron y ejercieron recursos que se asignaron para la creación, rehabilitación y mantenimiento de las redes hidráulicas para la captación, conducción, potabilización, distribución, tratamiento e inyección al manto acuífero de las Aguas Potable y Residuales. Dichas obras son de gran impacto en la ciudadanía, principalmente en las zonas más remotas en donde llevar el servicio de Agua Potable es altamente costoso y por lo tanto sumamente valorado por los beneficiarios, ya que el resultado de ellas permite la satisfacción en las necesidades de agua potable, drenaje y alcantarillado que se presentaron en todo el Estado; por hacer mención citaremos: Ampliación de red de distribución de agua potable en las localidades de Bacalar, Huay Max, José María Morelos, loc. Sta María Poniente, FCP, col. Sánchez Madariaga y SM 104, Cancún; Construcción línea de conducción de Agua Potable en Kantunilkin, Lázaro Cárdenas, para tanque Fracc. In House, Playa del Carmen, sector poniente polígono paraíso, Cancún, Francisco May, Isla Mujeres; Perforación de pozo de inyección en Javier Rojo Gómez, Othón P. Blanco, Holbox, L.C., Esc. Rancho Viejo de Isla Mujeres, en diversas colonias de Cancún; Desmonte y limpieza de los ejes 1, 2, 4 y 5 de la zona de captación de Cozumel; Micro medidores en la red de agua potable en la localidad de Bacalar; Desazolve de pozos de inyección para Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales en Col. Gonzalo Guerrero, Saas Tun Ha, Playa del C.; Construcción de barda frontal en planta potabilizadora en Km 21, Othón P. Blanco; Rehabilitación y mantenimiento de cárcamos 1, 2, 3, 8, Cozumel; Suministro e instalación de equipos de medición para línea alimentación de agua potable en Fracc. In House, Playa del Carmen; Acometida eléctrica subterránea para subestación del tanque de agua potable de Frac. In House, Playa del Carmen; Construcción de oficina, rehabilitación y cercado de cárcamo de bombeo de Holbox, L.C.; Rehabilitación y cercado de PTAR de Holbox, L.C., de planta de vacío de Holbox, L.C.; Estudios geohidrológico y geofísico por resistividad eléctrica en Nicolás Bravo, Othón, en zona de captación de González Ortega, en Sacxan, Othón P. Blanco; Rehabilitación de pozo de captación en Chan Sta Cruz, Chunchuhub, Ignacio Manuel Altamirano, FCP; Drenaje pluvial calle Cesar Vallejo, Chetumal; Ampliación de red en sistema de AP en Uh May; Rehabilitación de pozos de captación en FCP; Drenaje pluvial urbano y saneamiento integral de las salinas, Isla Mujeres; Drenaje pluvial Justo Sierra, Francisco I. Madero y San Salvador, Chetumal; Ampliación de cobertura en varias colonias de Chetumal; Suministro e Instalación de equipos de medición para línea de alimentación de AP Fracc. In House, Playa del Carmen; Construcción de línea de alimentación de AP Col. Milagros, Cancún; Construcción de red de distribución de AP Col. Milagros, Cancún; Obras de Prodder: Equipamiento electromecánico en estaciones de bombeo, entre otros.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

2.2.5 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO						
Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social						
Protección Ambiental	675,476	200,376	875,853	875,853	539,866	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	675,476	19,149	19,149	19,149	48	
Salud		181,227	856,703	856,703	539,818	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	101,561	261,723	363,284	363,284	346,115	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	41,471	167,732	209,203	209,203	209,203	
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	60,090	93,991	154,081	154,081	136,912	
Total del Gasto	777,037	462,099	1,239,137	1,239,137	885,981	

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA

COORDINADOR ADMVO. Y FINANCIERO
C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 2014						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas	675,476	200,376	875,853	875,853	539,866	
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Desempeño de las Funciones	675,476	200,376	875,853	875,853	539,866	
	645,772	-65,634	580,137	580,137	516,450	
Administrativos y de Apoyo	29,705	266,010	295,715	295,715	23,415	
Compromisos						
Obligaciones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	41,471	167,732	209,203	209,203	209,203	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	60,090	93,991	154,081	154,081	136,912	
Total del Gasto	777,037	462,099	1,239,137	1,239,137	885,981	

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA

COORDINADOR ADMVO. Y FINANCIERO
C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

3.1.1 Programa Presupuestario por Sector

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO								
Programas Presupuestarios por Sector								
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014								
(Miles de Pesos)								
Sector	PP	Denominación	Presupuesto de Egresos				Porcentaje de Ejercicio	
			Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado	Ejerc. / Aprob.	Ejerc. / Mod.
28		Infraestructura Hidráulica y Sanitaria	777,037	462,099	1,239,137		885,981	159 268
	E	Prestación de Servicios Públicos	747,333	201,949	949,281		868,428	127 470
	E075	Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado	747,333	201,949	949,281		868,428	127 470
	K	Proyectos de Inversión	29,705	260,151	289,855		17,553	976 111
	K004	Abastecimiento de Agua	29,705	241,002	270,706		17,505	911 112
	K032	Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado		19,149	19,149		48	0 100

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

*** NOTA: El Programa de Inversión incluye Capítulo 6000 de Gasto Corriente y las Aportaciones y ejecuciones de Programas Especiales dentro de las cuales se incluyen \$50,419,053.37 de ADEFAS, situación por la cual no cuadra con el reporte de Clasificación Programática.

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA

COORDINADOR ADMVO. Y FINANCIERO
C. MANUEL JESÚS MARRUFO LARA

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Año 2014, por Clasificación Funcional Programática

Durante 2014 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 Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores. La primera comprende la función 1 Protección Ambiental, y función 2 Vivienda y Servicios a la Comunidad, y la segunda considera la función 1 Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda Pública, y función 4 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores.

- La finalidad Desarrollo Social fue la que registró el mayor monto de recursos ejercidos, al representar el 60.9% del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 20%, 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 de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria.
 - A través de la función Protección Ambiental se erogó el 0.01% del total, en tanto que la función Vivienda y Servicios a la Comunidad, participo en 60.92%.

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 esta Comisión (u organismo).

- Mediante la función de Protección Ambiental, la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo atendió el programa presupuestario del sector de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria K032.- Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado a través del cual se ejercieron 19.9 miles de pesos.
- Por su parte, en la función Vivienda y Servicios a la Comunidad atendió los programas presupuestarios del sector de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria E075.- Prestación de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado, y K004.- Abastecimiento de Agua. La CAPA cuenta con 7 Organismos Operadores en las Cabeceras Municipales de Othón P. Blanco, Felipe Carrillo Puerto, José María Morelos, Tulum, Solidaridad, Cozumel, Lázaro Cárdenas y una Dirección General que son las encargadas de realizar todos los procesos necesarios para el abastecimiento de agua potable y los servicios de drenaje pluvial, sanitario y los servicios de alcantarillado que en conjunto ejercieron recursos por 1,219.9 miles de pesos.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales de la CAPA, 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 la satisfacción la ciudadanía a sus necesidades en materia de los servicios de agua potable, saneamiento y alcantarillado.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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 para Resultados por Programa Presupuestario Función y Objetivo Estratégico AÑO 2014						
Institución	PP/ F/ Objetivo Estratégico /Indicador Nombre/ Descripción/ U. M. / Frecuencia/ Meta(s)/ Avance	Avance registrado				
		trimestre 1	trimestre 2	trimestre 3	trimestre 4	
K						
K004	Abastecimiento de Agua Potable Vivienda y Servicios a la Comunidad Dotación de Agua Potable Abastecida a la Población Dotación de Agua Potable Abastecida a la Población ABSOLUTO					275.6
	ANUAL					
	Meta Programada	280				275.6
K032	Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado Protección Ambiental Agua tratada Porcentaje de Agua Tratada PORCENTAJE SEMESTRAL			55.5		56.0
	Meta Programada	59.0		55.5		56.0
P						
E075	Programa de Desarrollo de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria Vivienda y Servicios a la Comunidad					
	Eficiencia física del agua Porcentaje de Eficiencia física PORCENTAJE TRIMESTRAL					44.7
	Meta Programada	45.5	44.1	44.3	44.5	44.7
	Cobertura Anual Estatal de Agua Potable Porcentaje de Cobertura Anual Estatal de Agua Potable PORCENTAJE ANUAL					98.4
	Meta Programada	98.5				98.4
	Inversión Anual Estatal Porcentaje de Inversión anual estatal PORCENTAJE ANUAL					92.8
	Meta Programada	100.0				92.8
	Cobertura anual estatal de Drenaje Sanitario Porcentaje de Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario PORCENTAJE ANUAL					70.9
	Meta Programada	70.5				70.9
	Zonas de riesgo atendidas Porcentaje de Zonas atendidas con riesgo de inundaciones. PORCENTAJE ANUAL					64
	Meta Programada	70.0				64



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
Indicadores para Resultados de los Principales Programas Presupuestarios							
AÑO 2014							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión/ Unidad de Medida / Frecuencia de Medición / Meta(s) / Avance	Meta Anual	Avance Registrado				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	
E075	Eficiencia física del agua Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Porcentaje de Eficiencia física GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE TRIMESTRAL Meta Programada	45.5 Avance Registrado	44.1	44.3	44.5	44.7	
	Zonas de riesgo atendidas Nivel de Objetivo PROPOSITO Porcentaje de Zonas atendidas con riesgo de inundaciones. GESTIÓN EFICACIA PORCENTAJE ANUAL Meta Programada	70 Avance Registrado					64.0
	Cobertura Anual Estatal de Agua Potable Nivel de Objetivo FIN Porcentaje de Cobertura Anual Estatal de Agua Potable ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL Meta Programada	98.5 Avance Registrado					98.4
	Inversión Anual Estatal Nivel de Objetivo PROPOSITO Porcentaje de Inversión anual estatal de Infraestructura Hidráulica ESTRATÉGICO EFICIENCIA PORCENTAJE ANUAL Meta Programada	100 Avance Registrado					92.8
	Cobertura anual estatal de Drenaje Sanitario Nivel de Objetivo FIN Porcentaje de Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario ESTRATÉGICO EFICACIA						



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO							
Indicadores para Resultados de los Principales Programas Presupuestarios							
AÑO 2014							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión/ Unidad de Medida / Frecuencia de Medición / Meta(s) / Avance	Meta Anual	Avance Registrado				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	
	PORCENTAJE ANUAL Meta Programada	70.5 Avance Registrado					70.9
K004	Abastecimiento de Agua Dotación de Agua a la Población Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Porcentaje de Agua Tratada ACTIVIDAD EFICACIA ABSOLUTO ANUAL Meta Programada	280 Avance Registrado					275.6
K032	Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado Agua tratada Nivel de Objetivo PROPOSITO Porcentaje de Agua Tratada GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE SEMESTRAL Meta Programada	59 Avance Registrado		55.5			56.0

M. EN P. ROLANDO MENDEZ NAVARRO
DIRECTOR DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL

ARQ. HUMBERTO VIDAL RUSSI
COORDINADOR DE PLANEACIÓN

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

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

E075 Programa de Desarrollo de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria.

El Programa de Desarrollo de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria es uno de los principales en lo que respecta a las actividades que desempeña la Comisión. Se enfoca a la ampliación de la cobertura tanto de agua potable como de drenaje sanitario con nuevas obras y acciones de ampliación. Se da atención a principalmente a las zonas que tienen rezago. Por otro lado se busca también la mejora de los servicios que se brindan a la población. Se da atención también a las zonas que presentan riesgos de inundaciones, realizando obras que coadyuvan a minimizar los efectos climatológicos. Consolidamos los programas estatales de agua potable y alcantarillado con proyectos que disponen de recursos para atención de inundaciones y precipitaciones pluviales. Los indicadores detallados dan información sobre los resultados obtenidos en el ejercicio 2014:

- Eficiencia Física del Agua
- Cobertura Anual Estatal de Agua Potable
- Inversión Anual Estatal de Obra Pública
- Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario
- Zonas de riesgo atendidas

INDICADORES PARA RESULTADOS

Programa de Desarrollo de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2014		
Eficiencia Física del Agua		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de eficiencia física	Porcentaje	45.5	44.7	98.2
Observaciones:				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Para el indicador de Eficiencia Física del Agua, se logró un cumplimiento de la meta programada del 98.2%, lo cual se significa que alcanzamos el 44.7% de eficiencia en este rubro. Lo anterior refleja los esfuerzos por la gestión de micro medición para una cobranza óptima del agua que producimos y que cobramos al usuario. Comparando con 2013 se mantiene un avance positivo en este indicador.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2013	2014		
Eficiencia Física del Agua		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Porcentaje de eficiencia física	Porcentaje	43.9	45.5	44.7	98.2
Observaciones:					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

El comportamiento del indicador Eficiencia Física del Agua, comparado con el 2013, nos revela la consistencia en la evolución del mismo. Pasamos de 43.9 a un 44.7 % lo cual es positivo aunque no se logró cumplir al 100% con lo programado. Sin embargo se demuestra la mejora en el servicio proporcionado a los habitantes.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2014		
Cobertura Anual Estatal de Agua Potable		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de cobertura anual estatal de agua potable	Porcentaje	98.5	98.4	99.9
Observaciones:				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

El indicador denominado Cobertura Anual Estatal de Agua Potable tuvo en 2014, un comportamiento positivo ya que fue cumplido en prácticamente en la totalidad de la meta programada, habiéndose logrado una cobertura del 98.4% de un programado de 98.5% representando un 99.9% en el cumplimiento de la meta.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2013	2014		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Cobertura Anual Estatal de Agua Potable					
Porcentaje de Cobertura anual estatal de agua potable	Porcentaje	98.4	98.5	98.4	99.9
Observaciones:					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Se observa en el indicador de cobertura anual estatal de agua potable un comportamiento sostenido ya que a pesar de no cumplir al 100% por muy poco margen, comparado con 2013 mantiene la cobertura. Sera necesario destinar más recursos para realizar nuevas redes de agua potable para lograr aumentar las metas de este importante indicador.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2014		
		Programado	Alcanzada	
Inversión Anual Estatal				
Porcentaje de inversión anual estatal de infraestructura hidráulica	Porcentaje	100.0	92.8	92.8
Observaciones:				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

En el caso del indicador de Inversión Anual Estatal, se realiza la programación de los recursos a gestionar para el programa anual de inversiones de acuerdo a la priorización de las necesidades, impulsando los proyectos que generen los mayores impactos, sin embargo no siempre se logran ejecutar ya que existen recortes presupuestales de las contrapartes que reducen la inversión. Pese a ello, se logró un porcentaje del 92.8% de cumplimiento de la meta programada.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2013	2014		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Inversión Anual Estatal					
Porcentaje de inversión anual estatal de infraestructura hidráulica	Porcentaje	100.0	100.0	92.8	92.8
Observaciones:					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

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 2013 se alcanzó el 100% pero en el 2014 se obtuvo un 92.8% de la meta debido a recortes presupuestales de parte del gobierno federal que impidió lograr la meta fijada.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2014		
		Programado	Alcanzada	
Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario				
Porcentaje de cobertura anual estatal de drenaje sanitario	Porcentaje	70.5	70.9	100.5
Observaciones:				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

El indicador Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario tuvo por su parte, un comportamiento mejor de lo esperado ya que se logró una cobertura del 70.9% de un programado de 70.5%, teniendo un porcentaje de un 100.5% en el cumplimiento de la meta establecida. Comparativamente con 2013 se tiene un incremento en este indicador.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2013	2014		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario		70.0	70.5	70.9	100.5
Observaciones:					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana

El indicador de Cobertura Anual Estatal de Drenaje Sanitario, rebaso las expectativas programadas, de un 70.5% lográndose una cobertura del 70.9%. Comparado con 2013 se tiene casi un punto porcentual de avance lo cual es significativo ya que las inversiones en este rubro son cuantiosas para poder obtener un comportamiento positivo en la cobertura.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2014		
		Programado	Alcanzada	
Porcentaje de Zonas atendidas con riesgo de inundaciones.	Porcentaje	70.0	64.0	91.4
Observaciones: El indicador es estimado, ya que aún no se tienen datos reales.				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

Un rubro importante es el de la atención a zonas de riesgo de inundaciones, el indicador nos muestra el avance obtenido en la identificación de las zonas que sufren inundaciones debido a las precipitaciones pluviales, en este sentido logramos atender al 64.0% de las zonas afectadas, con lo que se cumplió en un 91.4% de la meta programada. Se sigue trabajando para identificar nuevas zonas que presenten riesgos, la mancha urbana va en aumento y se debe ser congruente para garantizar la protección a la población.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2013	2014		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Porcentaje de Zonas atendidas con riesgo de inundaciones.	Porcentaje	27.0	70.0	64.0	91.4
Observaciones: El indicador es estimado, ya que aún no se tienen datos reales.					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

En el indicador de Zonas de riesgo atendidas, se avanza en la identificación de zonas que representan riesgos de inundación en todo el estado, especialmente en las zonas urbanas. El comportamiento de este indicador nos refleja un importante avance ya que del 2013 se habían atendido a 27 % de las zonas y para el 2014 se llegó atender al 64% de las zonas de un programado de 70%, cumpliéndose con la meta en un 91.4%

K004 Programa de Abastecimiento de Agua.

El Programa de Abastecimiento de Agua, tiene como finalidad la de incrementar la dotación del agua que se le proporciona a la población, mediante acciones que tienen una relación directa con el aumento de la cobertura de agua potable. El área de enfoque son las zonas en el que los habitantes tienen una dotación baja de los litros que se le abastecen. El indicador de Dotación de Agua a la Población, nos da los resultados obtenidos en el ejercicio 2014.

Programa de Abastecimiento de Agua

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2014		
		Programado	Alcanzada	
Dotación de Agua Abastecida a la Población		280.0	275.6	98.0
Observaciones: lhd (litros habitante día)				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

El indicador de Dotación de agua potable abastecida, registra los litros habitante día (lhd) que recibe en promedio cada habitante del estado. Se han logrado 275.6 litros por habitante por día. Esta cifra puede parecer suficiente pero será necesario mejorar en los siguientes ejercicios, pues no basta únicamente con la cobertura sino también con aumentar la cantidad que se le entrega al público.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2013	2014		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Agua Abastecida a la Población	lhd	N.D	280.0	275.6	98.0
Observaciones: lhd (litros habitante día)					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

En el indicador de Dotación de Agua Potable, se logró obtener un total de casi 276 litros habitante por día. No contamos con un comparativo del 2013 en virtud de no disponer de datos. Se deberá observar la evolución que presente este indicador que refleja la mejora en el servicio que se brinda en este rubro a la población del estado.

K032 Programa de Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado.

El Programa de Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado, tiene como finalidad el del tratamiento del agua residual, mediante obras y acciones que buscan lograr mayores volúmenes en este rubro. Esta actividad está ligada al aumento en la cobertura del drenaje sanitario ya que mientras más recolección se tenga de las aguas residuales, más agua para tratar llegara a las plantas de tratamiento. El Indicador Agua Tratada nos da los porcentajes logrados en el ejercicio 2014.

Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado.

Denominación	Unidad de Medida	Metas		Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2014		
		Programado	Alcanzada	
Agua Tratada				
Porcentaje de agua tratada	Porcentaje	59.0	56.0	95.0
Observaciones:				

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

En cuanto al Tratamiento de Agua, se logró mantener prácticamente el porcentaje, lográndose tratar un 56.0% del agua que se sirve. Con ello el cumplimiento de la meta fue de un 95.0% de la meta programada. Aumentar la capacidad de tratamiento mediante la construcción de más plantas, requiere de altos montos de inversión, es un rubro muy demandante en cuanto a recursos, sin embargo se gestionan los recursos para mantener e intentar aumentar los resultados.

Denominación	Unidad de Medida	Metas			Porcentaje de Cumplimiento Alcanzado /Programado
		2013	2014		
		Alcanzada	Programado	Alcanzada	
Agua Tratada					
Porcentaje de agua tratada	Porcentaje	56.7	59.0	56.0	95.0
Observaciones:					

Fuente: CAPA del Estado de Quintana Roo.

En el indicador de Agua Tratada, se logró cumplir con un 95% de la meta programada, sin embargo comparado con el 2013 estamos debajo por casi un punto porcentual. Se deberá procurar aumentar la recolección de las aguas residuales. Este indicador tiene relación directa con el de cobertura de Drenaje Sanitario.

Los indicadores anteriores, representan de manera significativa las acciones que desarrolla la Comisión para combatir el rezago en el abastecimiento de agua potable, así como ampliar la cobertura de drenaje sanitario y con ello aumentar los volúmenes de tratamiento de las aguas residuales.

Los programas y proyectos institucionales se fortalecen para garantizar a los quintanarroenses la captación, conducción, distribución y regulación del agua potable y la recolección y tratamiento de las aguas residuales. Se gestionan mayores recursos para mejorar los sistemas y generar la infraestructura que asegure su disponibilidad y recolección. La estrategia de agua potable para todos y drenaje saneamiento para todos, responde a la tutela constitucional del derecho humano al agua y saneamiento. Avanzamos en la construcción de la infraestructura para alcanzar progresivamente las metas de cobertura de los servicios de agua potable y de drenaje sanitario en el estado.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

4 DEUDA PÚBLICA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO			
Endeudamiento Neto			
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014			
(Miles de Pesos)			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	Créditos Bancarios		
Créditos Bancarios "IDEFIN"	200,903	200,903	
	Otros Instrumentos de Deuda		
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL	200,903	200,903	

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZO

C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA
DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

C. MANUEL JESUS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Intereses de la Deuda		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014		
(Miles de Pesos)		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Intereses de Créditos Bancarios "IDEFIN"	8,300	8,300
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL	8,300	8,300

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C.P. ANA ALICIA RIVERA GALERA
DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

C. MANUEL JESUS MARRUFO LARA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

DIRECTORA GENERAL
LIC. PAULA GUADALUPE GONZÁLEZ CETINA



ANEXOS



Estado de Aplicación de Recursos Federales

Con relación a la aplicación de recursos de origen federal, cabe hacer mención que este reporte no aplica por no haberse ejercido importe alguno de este tipo en el ejercicio que se informa.

Relación de Bienes que Componen el Ente Publico

Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público disponible en la página web de la entidad.