

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

formato CCP-01

INGRESOS:			
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$	1,319,206,202	
INGRESOS POR DERECHOS			1,200,018,383.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES			80,528,107.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			38,659,711.50
TOTAL DE INGRESOS	\$	1,319,206,202	1
EGRESOS :			
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$	1,447,826,394	991,873,755.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS			99,340.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA			44,974,919.40
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			323,671,597.69
Inversión Pública			87,206,781.50
TOTAL DE EGRESOS	\$	1,447,826,394	2
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$	(128,620,192)	3
MENOS: (Egresos presupuestales no contables)	\$	375,190,822	1)
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS		14,421,368	
PAGO DE DEUDA PÚBLICA		108,249,826	
PROGRAMA DE INVERSIÓN		92,742,508	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		43,554,724	
ADEUDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		96,320,490	
INVERSIONES EN FIDEICOMISO		19,901,896	
PRORRATEO DE CIFRAS		8.9	
MÁS: (Egresos que no afectaron efectivo)	\$	443,919,822	2)
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		157,592,994	
OTROS		286,326,828	
MENOS: (Ingresos no presupuestales)	\$	379,689,782	3)
INGRESO FACTURADO NO RECAUDADO		379,689,782	
APORTACION FEDERAL		-	
OTROS		-	
MÁS: (Ingresos presupuestales no contables)		266,564,286	4)
RECAUDACION DE CUENTAS POR COBRAR		266,564,286	
RESULTADO PRESUPUESTAL	\$	(173,016,689)	
SALDO INICIAL EN BANCOS	\$	164,637,986	
SALDO FINAL EN BANCOS PRESUPUESTAL	\$	(8,378,703)	4

Elaboró: José Herrera Ruiz
 Coordinador de Presupuestos

Revisó: L.A.E. Feo. Javier Rosales Vásquez
 Jefe del Departamento de Recursos Financieros

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

CONCEPTO		IMPORTES
SALDO SEGUN CONTABILIDAD		1,447,826,394 (2)
Mas:		
EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES		1) 375,190,822
(ESTADO DE ACTIVIDADES)		
A)	Adquisición de Activos Fijos	14,421,368.23
B)	Pago de Deuda Pública	108,249,826.34
C)	Programa de Inversión	92,742,508.21
D)	Impuesto al Valor Agregado	43,554,724.23
E)	Adefas	96,320,490.18
F)	Inversiones en Fideicomiso	19,901,896.00
	Prorratio de cifras	8.88
EGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		2) 443,919,821.66
Menos:		
(ESTADO DE ACTIVIDADES)		
	Amortización de catastro de redes	2,760,000
	Depreciación Acumulada	157,592,994.00
	Atc. De depreciación del Ejercicio	99,847,254.00
	Estimación Ctas Incobrables	28,866,838.00
	IVA No Acreditable	3,543,533.00
G)	Diferencia en Cambios	243,351.00
	Act. Udis Cred. Japonés	30,500,135.00
	Daño, Robo, Extravío Act Fijos	42,838.00
	Otros gastos varios	274,661.00
	Inversión Pública No capitalizable	87,206,782.00
	Consumo de agua del Organismo	12,394,894.00
	Intereses derivados de convenio	1,491,028.62
H)	Serv. Asesorías por reestructura Cred. Japones	9,111,108.34
I)	Químicos en Programa de Inversión	4,046,021.62
J)	Comisiones por reestructura de Crédito Japones	3,412,618.40
K)	Impuesto Estatal de Nominas	2,585,764.68
SALDO SEGUN PRESUPUESTO		1,379,097,394 (6)

**COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

- A) CORRESPONDE A LA ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS DURANTE EL EJERCICIO 2015 QUE NO AFECTAN AL ESTADO DE ACTIVIDADES.
- B) CORRESPONDE AL PAGO DE PASIVO BANOBRAS Y COFIDAN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 REPRESENTAN UNICAMENTE LA AMORTIZACION.
- C) CORRESPONDE A LAS EROGACIONES REALIZADAS EN EL PROGRAMA DE INVERSIÓN 2015 QUE NO AFECTAN AL ESTADO DE ACTIVIDADES.
- D) EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, ES UNA PARTIDA QUE NO AFECTA EL ESTADO DE ACTIVIDADES.
- E) CORRESPONDE A COMPROMISOS DEL EJERCICIO ANTERIOR, QUE SE EJERCIERON CON PRESUPUESTO DEL 2014, Y SE PAGARON EN ESTE EJERCICIO (2015).
- F) INVERSIONES EN FIDEICOMISO, CORRESPONDE AL FIDEICOMISO PARA PLUVIALES, Y ES UN PARTIDA QUE NO AFECTA EL ESTADO DE ACTIVIDADES.
- G) SON PARTIDAS DE USO CONTABLE EXCLUSIVAMENTE, Y NO SE CONSIDERA PARA EFECTOS DEL PRESUPUESTO.
- H) CORRESPONDE AL SERVICIO DE ASESORIAS PARA LLEVAR A CABO LA REESTRUCTURA DEL CREDITO JAPONES, ESTA EROGACION ES DE USO CONTABLE EXCLUSIVAMENTE Y NO AFECTA AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO.
- I) CORRESPONDE A LA OBRA PRODDER-CESPM-2014-014-SRM-LP, QUE CONTABLEMENTE SE REGISTRO EN LA PARTIDA 259001 OTROS PROUDCTOS QUIMICOS Y PRESUPUESTALMENTE SE REGISTRO EN EL PROGRAMA DE INVERSION.
- J) CORRESPONDE AL PAGO DE COMISIONES POR LA REESTRUCTURA DEL CREDITO JAPONES. ESTA EROGACION ES DE USO CONTABLE EXCLUSIVAMENTE Y NO AFECTA AL PRESUPUESTO.
- K) CORRESPONDE AL RECONOCIMIENTO CONTABLE DEL IMPUESTO ESTATAL DE NOMINAS, EL CUAL A PARTIR DEL TERCER TRIMESTRE NO SE ESTA PAGANDO (EN EL PRESUPUESTO 2016 YA NO SE CONSIDERO ESTA EROGACION). POR LO QUE ES UN REGISTRO CONTABLE NO PRESUPUESTAL.

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE INGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

CONCEPTO		IMPORTE
SALDO SEGUN ESTADO DE RESULTADOS:		1,319,206,202 (1)
MENOS:		
INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		
K)	FACTURADO VS RECAUDADO:	
	FACTURADO NO RECAUDADO EN CUENTA CORRIENTE	333,204,205.93
	OTROS PRODUCTOS (INTERESES, RECARGOS)	46,485,575.59
		379,689,781.52 (3)
MAS:		
INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES		
RECAUDACION DE CUENTAS POR COBRAR:		
L)	CUENTA REZAGO	111,782,318.83
	IVA TRASLADADO	74,235,087.22
	OTRAS ENTRADAS	31,443,405.52
	RECUPERACION DE OBRA	2,431,858.81
	OTROS INGRESOS	13,173,745.84
	OTRAS APORTACIONES	33,497,870.23
		266,564,286.45 (4)

SALDO SEGUN PRESUPUESTO

1,206,080,706 (5)

K) REPRESENTA PRINCIPALMENTE A LA FACTURACION EFECTUADA DURANTE EL EJERCICIO QUE NO FUE RECAUDADA EN EL TRANSURSO DEL MISMO.

L) CORRESPONDE AL INGRESO DE EFECTIVO RECAUDADO DURANTE EL EJERCICIO PRINCIPALMENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES, TAMBIEN SE REFLEJA EL IMPUESTO DERIVADO DE LOS INGRESOS MISMO QUE NO ES UN INGRESO PROPIO, ASI COMO LOS INGRESOS PRODUCTO DE CREDITOS.

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		1,379,097,394
--	--	----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		375,190,822
--	--	--------------------

Mobiliario y equipo de administración	2,812,304
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	30,791
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,252,863
Vehículos y equipo de transporte	7,908,953
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,936,457
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	480,000
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	92,742,508
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	19,901,896
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda publica	108,249,826
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	96,320,490
Otros Egresos Presupuestales No Contables	43,554,733

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		443,919,822
---	--	--------------------

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	294,530,105
Provisiones	41,261,732
Disminución de inventarios	87,206,782
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros Gastos	274,661
Otros Gastos Contables No Presupuestales	20,646,542

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,447,826,394
---	----------------------

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
CESPM
AVANCE PRESUPUESTAL CONSOLIDADO
EJERCICIO FISCAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.
Cifras en pesos sin centavos

ANEXO	CONCEPTO	APROBADO INICIAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	ESTIMADO POR PROGR AL MES	DEVENGADO AL MES	RECAUDADO/PAGADO	DISPONIBLE AL MES
1	2	3	4	5	6	7	8

BALANCE INICIAL DE DISPONIBILIDADES

MAS:

A.- INGRESOS PRESUPUESTALES:

ALA-01	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
ALA-01	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS						
ALA-01	DERECHOS	1,014,028,832	1,049,457,061	1,049,457,061	981,216,126	981,216,126	68,240,934
ALA-01	PRODUCTOS	-	5,214,000	5,214,000	3,023,402	3,023,402	2,190,598
ALA-01	APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
ALA-01	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	37,725,727	37,725,727	37,077,983	37,077,983	647,744
ALA-01	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	110,807,414	110,807,414	78,662,629	78,662,629	32,144,785
ALA-01	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-
ALA-01	INGRESOS DE DERIVADO DE FINANCIAMIENTO	-	42,808,607	42,808,607	1,865,478	1,865,478	40,943,129
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTALES		1,014,028,832	1,246,072,809	1,246,072,809	1,101,845,618	1,101,845,618	144,187,190

INGRESOS TRANSITORIOS

ALA-02	IVA TRASLADADO	-	69,094,698	69,094,698	74,235,087	74,235,087	(5,140,389)
ALA-02	APoyo FINANCIERO RECUPERABLE (GOBIERNO DEL ESTADO)	-	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	-
TOTAL INGRESOS TRANSITORIOS		-	99,094,698	99,094,698	104,235,087	104,235,087	(5,140,389)

TOTAL DISPONIBILIDAD

		1,019,337,426	1,509,745,493	1,509,745,493	1,370,718,692	1,370,718,692	139,026,801
--	--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------------

MENOS:

B.- EGRESOS PRESUPUESTALES:

AEB-01	SERVICIOS PERSONALES	581,715,771	635,973,454	635,973,452	624,480,344	619,609,692	11,493,108
AEB-01	MATERIALES Y SUMINISTROS	76,376,854	90,106,590	90,106,589	73,020,278	56,342,103	17,066,312
AEB-01	SERVICIOS GENERALES	156,600,350	275,208,408	275,208,408	263,405,023	213,314,384	11,801,384
AEB-01	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,732,114	6,732,114	6,732,114	99,340	99,340	6,632,775
AEB-01	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	600,000	16,759,021	16,759,021	14,421,368	4,981,624	2,337,653
AEB-01	INVERSION PUBLICA	44,712,791	128,769,796	128,769,796	92,742,508	90,363,926	38,027,288
AEB-01	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROMISIONES	-	20,000,000	20,000,000	19,901,896	19,901,896	98,104
AEB-01	DEUDA PUBLICA	152,242,445	152,242,445	152,242,445	151,151,423	151,151,423	1,091,022
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTALES		1,019,070,326	1,326,769,829	1,326,769,824	1,239,222,180	1,156,764,557	86,567,644

EGRESOS TRANSITORIOS

AEB-02	EGRESOS TRANSITORIOS	-	166,782,553	166,782,553	139,875,214	139,875,214	26,907,338
TOTAL EGRESOS TRANSITORIOS		-	166,782,553	166,782,553	139,875,214	139,875,214	26,907,338

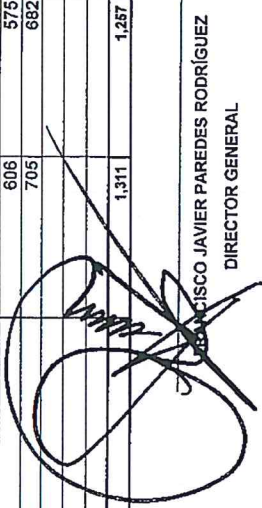
BALANCE FINAL DE DISPONIBILIDADES

		267,101	17,173,110	17,173,116	(3,378,703)	(3,378,703)	75,078,920
--	--	----------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------

PLANTILLA DE PERSONAL Y OTROS

BASE	606	575
CONFIANZA	705	682
CONTRATO		
COMISIONADOS		
ASIMILABLES A SALARIOS		
TOTAL PLAZAS	1,311	1,257

A+B = 1,206,080,706
C+D = 1,379,097,394


JOSCO JAVIER PAREDES RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN ESTATAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE MEXICALI

Estado de Actividades

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

BAJACALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	ACUM.DIC.2015	ACUM.DIC.2014	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	ACUM.DIC.2015	ACUM.DIC.2014
Ingresos de la Gestión:	1,200,018,383	1,100,383,866	Gastos de Funcionamiento	991,873,755	898,762,518
Impuestos	-	-	Servicios Personales	624,752,662	559,550,970
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	76,611,724	69,423,521
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	290,509,369	269,788,027
Derechos	1,197,731,676	1,100,383,866			
Productos de Tipo Corriente (1)	-	-	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	99,340	97,747
Aprovechamientos de Tipo Corriente	510,000	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracc.de la L.I.Causados en Ejerc.Fisc.Ant.	1,776,707	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Penal. de Lq. o Pago	-	-	Ayudas Sociales	99,340	97,747
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	80,528,107	49,113,174	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Participaciones y Aportaciones	78,662,629	49,113,174	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,865,478	-	Donativos	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	38,659,712	20,980,761	Transferencias al Exterior	-	-
Ingresos Financieros	3,892,918	5,719,983	Participaciones y Aportaciones	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varior (Difer.Camb.Dils., UDIs, Destos y Multas)	34,766,794	15,260,778			
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS Notas 20 y 21	1,312,206,202	1,170,477,801	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	44,974,919	46,387,886
			Intereses de la Deuda Pública	40,271,585	44,958,864
			Comisiones de la Deuda Pública	4,703,334	1,429,022
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	323,671,598	398,755,878
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	289,067,082	280,159,988
			Provisiones	-	69,557,765
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimac.por Pérdida o Deterioro y Obsolesc.	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos (Diferencia Cambiaria Dils., UDIs)	34,604,515	49,038,125
			Inversión Pública	87,206,782	-
			Inversión Pública No Capitalizable	87,206,782	-

(1) No se reportan pérdidas e intereses por parte de presentaciones de rendición como Ingresos Financieros

ING. FRANCISCO JAVIER PARDOES RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. A. GABINO CASTAÑEDA MARISCAL
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LAE. FRANCISCO JAVIER ROSALES VÁSQUEZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. YESSICA ARANDA SÁNCHEZ
JEFE DE CONTABILIDAD

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