

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2017
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		681,154,278
2. Más ingresos contables no presupuestarios		116,089,735
A)	Incremento por variación de inventarios	0
B)	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
C)	Disminución del exceso de provisiones	53,556,232.00
E)	Otros ingresos y beneficios varios	2,981,897
F)	Otros ingresos contables no presupuestarios	59,551,606
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		135,122,170
G)	Productos de capital	32,768,620
H)	Aprovechamientos capital	0
I)	Ingresos derivados de financiamientos	0
J)	Otros Ingresos presupuestarios no contables	102,353,550
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		662,121,841

NOTAS:

INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES

- C) **Disminución del exceso de provisiones.-** Corresponde a la condonacion de Derechos de Agua que se obtuvo de la Comisión Nacional del Agua.
- E) **Otros Ingresos y Beneficios varios.-** Corresponde a multas, sanciones a proveedores y contratistas, Intereses ganados en Fideicomisos.
- F) **Otros Ingresos Contables no presupuestales .-** Corresponde a la parte de la facturación del periodo que no fue recaudada.

INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES

- G) **Productos de Capital .-** Corresponde a la recuperación por venta de terrenos
- J) **Otros Ingresos Presupuestarios no contables .-** Corresponde a la recuperación de adeudos de Ejercicios Anteriores, (rezago). En este importe esta considerada la liberados de recursos de los Fideicomisos, esto ultimo se reclasificará como ingreso No Presupuestal.

COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2017
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		623,011,310
2. Menos egresos presupuestarios no contables		110,372,900
Mobiliario y equipo de administración	100,672	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	2,875,694	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	885,811	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	7,215,353	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	53,776,969	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	14,877,327	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	30,630,184	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	10,890	A)
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		173,266,595
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	141,672,660	B)
Provisiones	27,735,209	C)
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	929,599	D)
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	2,929,127	E)
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		685,905,005

NOTAS:

- A) **Otros Egresos Presupuestales No Contables.**- Corresponde a algunas incidencias de nómina que contablemente se ajustan descontándose de las partidas de gasto y en presupuesto no se ha realizado esta afectación.
- B) **Estimaciones Depreciaciones, Deterioros.**- Corresponde al reconocimiento contable de la Depreciación de los bienes muebles e inmuebles, así como su actualización.
- C) **Provisiones.**- Corresponde a las provisiones contables de los Derechos de agua, Impuesto Estatal de Nominas, Consumo de agua propio del Organismo; Así mismo están incluidos las afectaciones a las partidas del Capítulo 20000 por contratos del Programa PRODDER, que presupuestalmente están en capítulo 60000 "Inversión en Obra Pública"
- D) **Aumento por insuficiencia de Estimaciones.**- Corresponde a los registros contables por la baja de bienes muebles e inmuebles.
- E) **Otros Gastos Contables No Presupuestales.**- Corresponde a los gastos contables por la Inversión Pública No Capitalizable, diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo, y otros gastos varios de poca cuantía principalmente diferencias por redondeo.