

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

1. Ingresos Presupuestarios		984,893,198
2. Más ingresos contables no presupuestarios		290,246,577
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	8,500,915	
F) Otros ingresos contables no presupuestarios	228,189,430	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		152,426,362
G) Productos de capital	33,488,091	
H) Aprovechamientos capital	0	
I) Ingresos derivados de financiamientos	0	
J) Otros Ingresos presupuestarios no contables	118,938,271	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,122,713,413

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), Otras Entradas presupuestales (clasificadas en contabilidad en otros ingresos y beneficios).

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

1. Total de egresos (presupuestarios)		971,101,245
2. Menos egresos presupuestarios no contables		144,132,308
Mobiliario y equipo de administración	246,106	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	6,391,733	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,571,658	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	7,215,353	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	65,828,200	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	16,905,091	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	45,945,277	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	28,890	A)
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		266,738,548
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	217,858,086	B)
Provisiones	40,194,203	C)
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	1,568,311	D)
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	7,117,948	E)
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,093,707,485	

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.