

**COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1,253,314,417</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>385,736,057</b>
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	53,555,661.99
E) Otros ingresos y beneficios varios	11,922,800
F) Otros ingresos contables no presupuestarios	320,257,595
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>156,485,447</b>
G) Productos de capital	33,190,677
H) Aprovechamientos capital	0
I) Ingresos derivados de financiamientos	0
J) Otros Ingresos presupuestarios no contables	123,294,770
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>1,482,565,028</b>

**NOTAS:**

**INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES**

- C) Disminución del exceso de provisiones.- Corresponde a la condonación 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
- I) Ingresos Derivados de Financiamiento .-
  
- J) Otros Ingresos Presupuestarios no contables .- Corresponde a la recuperación de adeudos de Ejercicios Anteriores, (retraso), 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 31 de Diciembre de 2017**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>1,313,050,795</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>	<b>175,791,883</b>
Mobiliario y equipo de administración	337,084	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	64,702	
Vehiculos y equipo de transporte	7,333,053	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,130,337	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	7,215,353	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	80,545,895	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de titulos 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 publica	61,260,369	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		<b>A)</b>
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>344,726,338</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	292,511,326	<b>A)</b>
Provisiones	37,754,912	<b>B)</b>
Disminución de inventarios	1,320,858	<b>C)</b>
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	1,762,098	<b>D)</b>
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	11,377,144	<b>E)</b>
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>1,481,985,250</b>

**NOTAS:**

- A) **Estimaciones Depreciaciones, Deterioros.**- Corresponde al reconocimiento contable de la Depreciación de los bienes muebles e inmuebles, así como su actualización.
- B) **Provisiones.**- Corresponde a las provisiones contables del Impuesto Estatal de Nominas Consumo de agua propio del Organismo; Así mismo están incluidos las afectaciones a las partidas de los Capítulos 20000 y 30000 por contratos del Programa PRODDER, que presupuestalmente están en capítulo 60000 "Inversión en Obra Pública"
- C) **Disminución de Inventarios.**- Corresponde a los materiales utilizados en la operación que se encontraban en la existencia inicial de almacen, por lo que su afectación en este ejercicio, es únicamente contable, a través de los vales de salida.
- 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.