



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI
SISTEMA INTEGRAL DE REGISTRO E INFORMACION CONTABLE

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Marzo de 2021 y al 31 de Diciembre de 2020



BAJA CALIFORNIA

Emitido: 14/Abr/2021

Pag. 1 de 3

Hora: 10:34:07

A C T I V O	31-Mar-2021	31-Dic-2020	P A S I V O	31-Mar-2021	31-Dic-2020
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Activo Circulante

a. Efectivo y Equivalentes			a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
a1) Efectivo	344,214,430	196,360,247	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	176,610,189	252,870,839
a2) Bancos/Tesorería	522,600	522,600	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	107,132,751	118,643,994
a3) Bancos/Dependencias y Otros	7,710,454	56,562,065	a3) Contralistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	12,933,399	56,939,235
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	4,517,235	3,142,356
a5) Fondos con Afectación Específica	332,995,919	139,102,246	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	154,694	136,295	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	2,830,763	37,042	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	52,016,291	74,057,070
	0	0	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	9,514	86,818
	1,007,573,865	1,041,827,541	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,000	1,366
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			b. Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	332,305	363,258	b2) Documentos con Contralistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,597,324	6,431,034	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	973,710,725	1,000,441,126	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	45,945,277	61,260,369
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	20,000,000	23,000,000	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	45,945,277	61,260,369
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,833,512	11,592,123	d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
	24,861,664	15,602,175	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	248,768,300	65,713,134
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contralistas por Obras Públicas a Corto Plazo	24,861,664	15,602,175	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	6,698,850	7,439,671
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo		
e. Almacenes			h1) Ingresos por Clasificar	33,054	33,054
e1) Almacenes	14,652,628	19,618,979	h2) Recaudación por Participar	0	0
	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			IIA. Total de Pasivos Circulantes		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(285,232,197)	(281,678,377)	Pasivo No Circulante		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	(285,232,197)	(281,678,377)	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes			c. Deuda Pública a Largo Plazo	664,071,163	664,071,163
g1) Valores en Garantía	226,728	226,728	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Admción a Largo Plazo	10,698,080	8,045,596
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	f. Provisiones a Largo Plazo	212,020,126	212,020,126
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes		
	0	0	IA. Total de Activos Circulantes		
	1,106,297,118	991,957,293	Activo No Circulante		
IA. Total de Activos Circulantes			a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
	1,106,297,118	991,957,293	b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Activo No Circulante			c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	664,071,163	664,071,163
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	36,928,649	44,437,570	d. Bienes Muebles	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	e. Activos Intangibles	8,045,596	8,045,596
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	11,445,865,368	11,421,862,873	f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	212,020,126	212,020,126
d. Bienes Muebles	311,248,123	310,813,212		886,789,369	886,789,369
e. Activos Intangibles	34,809,362	34,809,362			
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(5,753,558,077)	(5,690,760,929)			



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI

SISTEMA INTEGRAL DE REGISTRO E INFORMACION CONTABLE

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Marzo de 2021 y al 31 de Diciembre de 2020



BAJA CALIFORNIA

Emilitido: 14/Abr/2021

Pag. 1 de 3

Hora: 10:34:07

g. Activos Diferidos
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes

0
0

II. Total del Pasivo

1,364,811,985
1,271,453,952

i. Otros Activos no Circulantes

0

IB. Total de Activos No Circulantes

5,121,162,088

IIIA. Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido

- a. Aportaciones
- b. Donaciones de Capital
- c. Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio

3,473,138,890
99,965
3,473,038,924
0

IIIB. Hacienda Pública/ Patrimonio Generado

- a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)
- b. Resultados de Ejercicios Anteriores
- c. Revalúos
- d. Reservas
- e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

(951,942,545)
(11,303,566)
(1,535,447,173)
594,808,195
0
0

IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio

- a. Resultado por Posición Monetaria
- b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

3,295,582,213
0
3,295,582,213

III. Total Hacienda Pública/ Patrimonio

5,816,778,558

I. TOTAL DEL ACTIVO

7,181,590,543

IV. TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

7,113,119,381

JOSE ARMANDO FERNANDEZ SAMANIEGO
DIRECTOR GENERAL

ALFREDO SANTAELLA CANO
SUBDIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS