



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Marzo de 2024 y al 31 de Diciembre de 2023



BAJA CALIFORNIA

Emitido: 11/Abr/2024

Pag. 1 de 3

Hora: 14:09:40

ACTIVO

31-Mar-2024

31-Dic- 2023

PASIVO

31-Mar-2024

31-Dic-2023

Activo Circulante

a. Efectivo y Equivalentes

a1) Efectivo	1,072,044,164	835,068,405
a2) Bancos/Tesorería	522,700	495,200
a3) Bancos/Dependencias y Otros	9,872,123	14,673,275
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	1,061,378,444	819,623,430
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	270,898	276,500
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0

b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	1,386,169,883	1,389,615,760
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	345,178	42,173,761
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	8,432,667	7,025,348
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	1,362,528,815	1,318,290,689
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0

c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios

c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	133,864,885	58,322,645
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	133,864,885	58,322,645

d. Inventarios

d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0

e. Almacenes

	22,766,724	31,213,096
--	------------	------------

f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(524,917,066)	(516,227,005)
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	(524,917,066)	(516,227,005)

g. Otros Activos Circulantes

g1) Valores en Garantía	306,322	306,322
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	306,322	306,322
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0

IA. Total de Activos Circulantes

2,090,234,912

1,798,299,222

Activo No Circulante

a. Inversiones Financieras a Largo Plazo

	53,913,846	51,542,215
--	------------	------------

b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

	0	0
--	---	---

c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

	12,016,585,675	11,973,287,358
--	----------------	----------------

d. Bienes Muebles

	415,448,087	412,739,112
--	-------------	-------------

e. Activos Intangibles

	34,431,639	34,431,639
--	------------	------------

f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

	(6,486,541,991)	(6,430,407,624)
--	-----------------	-----------------

Pasivo Circulante:

a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	219,858,468	231,397,143
a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	106,550,670	113,619,522
a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	9,088,626	46,702,788
a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,944,646	202,095
a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	60,000,000	0
a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	38,765,797	64,735,410
a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,501,803	6,127,569

b. Documentos por Pagar a Corto Plazo

b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	6,927	9,759
b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	39,701,423
b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0

c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	34,407,277	45,876,369
c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0

d. Títulos y Valores a Corto Plazo

	0	0
--	---	---

e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo

e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	317,325,183	61,064,756
e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	317,325,183	61,064,756
e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0

f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	7,047,947	7,155,729
f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0

g. Provisiones a Corto Plazo

g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0

h. Otros Pasivos a Corto Plazo

h1) Ingresos por Clasificar	403,131	0
h2) Recaudación por Participar	403,131	0
h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0

IIA. Total de Pasivos Circulantes

579,042,006

385,195,420

Pasivo No Circulante

a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo

	0	0
--	---	---

b. Documentos por Pagar a Largo Plazo

	0	0
--	---	---

c. Deuda Pública a Largo Plazo

	504,640,057	504,640,057
--	-------------	-------------

d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo

	0	0
--	---	---

e. Fondos y Bienes de Terc.en Gar.y/o en Admción a Largo Plazo

	37,851,244	35,942,510
--	------------	------------

f. Provisiones a Largo Plazo

	212,020,126	212,020,126
--	-------------	-------------

IIB. Total de Pasivos No Circulantes

754,511,426

752,602,693



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Marzo de 2024 y al 31 de Diciembre de 2023



BAJA CALIFORNIA
Emitido: 11/Abr/2024
Pag. 1 de 3
Hora: 14:09:40

g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo	1,333,553,432	1,137,798,113
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
IB. Total de Activos No Circulantes	6,033,837,255	6,041,592,700	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,696,835,596	3,663,477,466
			a. Aportaciones	99,965	99,965
			b. Donaciones de Capital	3,696,735,631	3,663,377,500
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(201,899,074)	(256,965,870)
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	90,090,145	521,003,035
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,044,763,612)	(1,548,778,950)
			c. Revalúos	823,856,455	823,856,455
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(71,082,062)	(53,046,410)
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,295,582,213	3,295,582,213
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	3,295,582,213	3,295,582,213
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	6,790,518,735	6,702,093,809
I. TOTAL DEL ACTIVO	8,124,072,168	7,839,891,922	IV. TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	8,124,072,168	7,839,891,922


LIC. VICTOR MANUEL PICOS RAMIREZ

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS, EN REPRESENTACION DEL
DIRECTOR GENERAL, DE CONFORMIDAD CON OFICIO DG-0197-24, FOLIO
473757 DE FECHA 04 DE ABRIL DE 2024


LAE. FRANCISCO JAVIER ROSALES VASQUEZ
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS