



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI  
CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



formato CCP-01

<b>INGRESOS:</b>			
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$	1,170,477,801.38	
INGRESOS POR DERECHOS			1,100,383,866.38
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES			49,113,174.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			20,980,761.00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>			<b>\$ 1,170,477,801</b>
<b>EGRESOS:</b>			
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$	1,344,004,028.78	898,762,517.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS			97,747.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA			46,387,886.08
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			398,755,878.20
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>			<b>\$ 1,344,004,049</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			
			<b>\$ (173,526,248)</b>
<b>MENOS: (Egresos presupuestales no contables)</b>			
	\$	298,771,623	1)
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS		6,347,463	
PAGO DE DEUDA PÚBLICA		106,453,266	
PROGRAMA DE INVERSIÓN		64,646,753	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		42,681,923	
ADEUDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		78,642,219	
<b>MÁS: (Egresos que no afectaron efectivo)</b>			
	\$	446,792,744	2)
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		252,896,105	
OTROS		193,896,639	
<b>MENOS: (Ingresos no presupuestales)</b>			
	\$	348,382,765	3)
INGRESO FACTURADO NO RECAUDADO		348,382,765	
APORTACION FEDERAL		-	
OTROS		-	
<b>MÁS: (Ingresos presupuestales no contables)</b>			
		367,783,226	4)
RECAUDACION DE CUENTAS POR COBRAR		367,783,226	
<b>RESULTADO PRESUPUESTAL</b>			<b>\$ (6,104,666)</b>
<b>SALDO INICIAL EN BANCOS</b>			<b>\$ 69,942,436</b>
<b>SALDO FINAL EN BANCOS PRESUPUESTAL</b>			<b>\$ 63,837,770</b>

Elaboró: José Herrera Ruiz  
Coordinador de Presupuestos

Revisó: Julio C. Mexa Agramont  
Jefe de la Unidad de Planeación

Revisó: L.A.E. Fco. Javier Rosales Vázquez  
Jefe del Departamento de Recursos Financieros

**COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI**  
**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE INGRESOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

	CONCEPTO	IMPORTES	
	<b>SALDO SEGUN ESTADO DE RESULTADOS:</b>		<b>1,170,477,801</b>
	<b>MENOS:</b>		
	<b>INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		
K)	<b>FACTURADO VS RECAUDADO:</b>		
	FACTURADO NO RECAUDADO EN CUENTA CORRIENTE	325,759,825.38	
	OTROS PRODUCTOS (INTERESES, RECARGOS )	22,622,939.74	
			<b>348,382,765.12 (3)</b>
	<b>MAS:</b>		
	<b>INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES</b>		
	<b>RECAUDACION DE CUENTAS POR COBRAR:</b>		
L)	CUENTA REZAGO	140,048,196.15	
	IVA TRASLADADO	70,068,963.21	
	OTRAS ENTRADAS	18,582,696.35	
	RECUPERACION DE OBRA	1,445,819.66	
	OTROS INGRESOS	7,428,690.21	
	OTRAS APORTACIONES	130,208,860.65	
			<b>367,783,226.23 (4)</b>
	<b>SALDO SEGUN PRESUPUESTO</b>		<b>1,189,878,262</b>

K) REPRESENTA PRINCIPALMENTE A LA FACTURACION EFECTUADA DURANTE EL EJERCICIO QUE NO FUE RECAUDADA EN EL TRANSCURSO DEL MISMO.

L) CORRESPONDE AL INGRESO DE EFECTIVO RECAUDADO DURANTE EL EJERCICIO PRINCIPALMENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES, TAMBIEN SE REFLEJA EL IMPUESTO DERIVADO DE LOS INGRESOS MISMO QUE NO ES UN INGRESO PROPIO, ASI COMO LOS INGRESOS PRODUCTO DE CREDITOS.

**COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI**  
**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

CONCEPTO		IMPORTES
<b>SALDO SEGUN CONTABILIDAD</b>		<b>1,344,004,049</b>
<b>Mas:</b>		
<b>EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES</b>		<b>1) 298,771,623</b>
(ESTADO DE ACTIVIDADES)		
A)	Adquisición de Activos Fijos	6,347,462.82
B)	Pago de Deuda Pública	106,453,265.52
C)	Programa de Inversión	64,646,753.05
D)	Impuesto al Valor Agregado	42,681,922.90
E)	Adefas	78,642,219.00
<b>Menos:</b>		
<b>EGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>2) 446,792,743.54</b>
(ESTADO DE ACTIVIDADES)		
F)	Amortización de catastro de redes	2,760,000
	Depreciación Acumulada	252,896,105.00
	Estimacion Ctas Incobrables	24,503,884.00
	Prima de Antigüedad devengada no pagada	69,557,765.00
	Diferencia en Cambios	80,894.00
	Act. Udís Cred. Japonés	48,612,930.00
	Daño, Robo, Extravío Act Fijos	53,668.00
	Otros gastos varios	290,634.00
	Consumo de agua del Organismo	12,212,283.00
	Intereses derivados de convenio	8,445,913.64
G)	Energia Electrica	25,897,878.03
H)	Servicios de Recaudacion	1,480,726.00
I)	Prorratio de cifras	62.87
J)		0.00
<b>SALDO SEGUN PRESUPUESTO</b>		<b>1,195,982,929</b>

**COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI**  
**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

- A) CORRESPONDE A LA ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS DURANTE EL EJERCICIO 2014 QUE NO AFECTAN AL ESTADO DE ACTIVIDADES.
- B) CORRESPONDE AL PAGO DE PASIVO BANOBRAS Y COFIDAN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 REPRESENTAN UNICAMENTE LA AMORTIZACION.
- C) CORRESPONDE A LAS EROGACIONES REALIZADAS EN EL PROGRAMA DE INVERSIÓN 2014 QUE NO AFECTAN AL ESTADO DE ACTIVIDADES.
- D) EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, ES UNA PARTIDA QUE NO AFECTA EL ESTADO DE ACTIVIDADES.
- E) CORRESPONDE A COMPROMISOS DEL EJERCICIO ANTERIOR, QUE SE EJERCIERON CON PRESUPUESTO DEL 2013, Y SE PAGARON EN ESTE EJERCICIO (2014).
- F) SON PARTIDAS DE USO CONTABLE EXCLUSIVAMENTE, Y NO SE CONSIDERA PARA EFECTOS DEL PRESUPUESTO.
- G) CORRESPONDE AL CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA QUE PRESUPUESTALMENTE SE REGISTRO EN EL PROGRAMA DE INVERSION, A TRAVES DEL PROGRAMA PRODDER 2014 Y CONTABLEMENTE SE AFECTO A LA PARTIDA DE GASTO 311001 ENERGIA ELECTRICA.
- H) CORRESPONDE A LA OBRA PRODDER-CESPM-2013-030-LP, QUE CONTABLEMENTE SE REGISTRO EN LA PARTIDA 343001 SERVICIOS DE RECAUDACIÓN Y PRESUPUESTALMENTE SE REGISTRO EN EL PROGRAMA DE INVERSION.