



COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI  
CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTAL  
AL 30 DE JUNIO DEL 2015



formato CCP-01

| INGRESOS:  |    |                       |                       |
|--|----|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS                              | \$ | 572,595,793           |                       |
| INGRESOS POR DERECHOS                                    | \$ | 522,601,801           |                       |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                           | \$ | -                     |                       |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS                              | \$ | 49,993,992            |                       |
| <b>TOTAL DE INGRESOS</b>                                 |    |                       | <b>\$ 572,595,793</b> |
| EGRESOS:   |    |                       |                       |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                                 | \$ | 602,871,855           | \$ 430,149,454        |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS                  | \$ | -                     |                       |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | \$ | 21,448,412            |                       |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                  | \$ | 151,273,989           |                       |
| <b>TOTAL DE EGRESOS</b>                                  |    |                       | <b>\$ 602,871,855</b> |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                                  |    |                       |                       |
| MENOS: (Egresos presupuestales no contables)             | \$ | \$ 197,058,910        | 1)                    |
| ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS                             | \$ | 375,212               |                       |
| PAGO DE DEUDA PÚBLICA                                    | \$ | 54,087,448            |                       |
| PROGRAMA DE INVERSIÓN                                    | \$ | 31,940,584            |                       |
| IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                               | \$ | 14,809,717            |                       |
| ADEUDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                         | \$ | 95,845,935            |                       |
| PRESUPUESTO COMPROMETIDO                                 | \$ | 14                    |                       |
| <b>MÁS: (Egresos que no afectaron efectivo )</b>         |    | <b>\$ 178,334,849</b> | <b>2)</b>             |
| DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN                              | \$ | 128,667,173           |                       |
| OTROS  | \$ | 49,667,676            |                       |
| MENOS: (Ingresos no presupuestales)                      | \$ | \$ 164,472,490        | 3)                    |
| INGRESO FACTURADO NO RECAUDADO                           | \$ | 164,472,490           |                       |
| APORTACIÓN FEDERAL                                       | \$ | -                     |                       |
| OTROS  | \$ | -                     |                       |
| <b>MÁS: (Ingresos presupuestales no contables)</b>       |    | <b>\$ 178,285,661</b> | <b>4)</b>             |
| RECAUDACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR                        | \$ | 178,285,661           |                       |
| SUBTOTAL PRESUPUESTAL                                    |    |                       |                       |
|  |    |                       | <b>\$ 35,186,952</b>  |
| SALDO INICIAL EN BANCOS                                  |    |                       |                       |
|  |    |                       | <b>\$ 164,637,986</b> |
| RESULTADO PRESUPUESTAL                                   |    |                       |                       |
|  |    |                       | <b>\$ 129,451,034</b> |

Elaboró: José Herrera Ruiz  
Coordinador de Presupuestos

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

**COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI**

**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS**

**AL 30 DE JUNIO 2015**

|        | CONCEPTO  | IMPORTE                  |
|--------|---|--------------------------|
| Mas:   | <b>SALDO SEGUN CONTABILIDAD</b>                                       | <b>602,871,855</b>       |
|        | <b>EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES</b>                            | <b>1) 197,058,910</b>    |
|        | A) Adquisición de Activos Fijos                                       | 375,212.00               |
|        | B) Pago de Deuda Pública  | 54,087,447.90            |
|        | C) Programa de Inversión  | 31,940,584.15            |
|        | D) Impuesto al Valor Agregado   | 14,809,716.91            |
|        | E) Adefas   | 95,845,934.82            |
|        | F) Prorrateo de cifras  | 14.06                    |
|        |   | 0.00                     |
| Menos: | <b>EGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b><br>(ESTADO DE ACTIVIDADES) | <b>2) 178,334,848.70</b> |
|        | G) Amortización de catastro de redes                                  | 1,380,000                |
|        | Depreciación Historica  | 78,695,523.00            |
|        | Actualización de la Depreciación                                      | 49,971,650.00            |
|        | Estimacion Ctas Incobrables   | 11,374,562.00            |
|        | Prima de Antiguedad devengada no pagada                               | 0.00                     |
|        | Diferencia en Cambios   | 69,902.00                |
|        | Act. Udis Cred. Japonés   | 9,633,273.00             |
|        | Daño, Robo, Extravio Act Fijos  | 28,564.00                |
|        | Otros gastos varios   | 120,521.00               |
|        | Consumo de agua del Organismo   | 5,929,408.00             |
|        | Intereses derivados de convenios                                      | 4,472,761.90             |
|        | H) Productos Químicos   | 4,067,554.80             |
|        | I) Provisiones Contables (Impuestos, Derechos )                       | 12,591,129.00            |
|        | <b>SALDO SEGUN PRESUPUESTO</b>  | <b>621,595,916</b>       |

**COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI**

**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS**

**AL 30 DE JUNIO 2015**

- A) CORRESPONDE A LA ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS DURANTE EL EJERCICIO 2015 QUE NO AFECTAN AL ESTADO DE ACTIVIDADES.
- B) CORRESPONDE AL PAGO DE PASIVO BANOBRAS Y COFIDAN AL 30 DE JUNIO DEL 2015 REPRESENTAN UNICAMENTE LA AMORTIZACION.
- C) CORRESPONDE A LAS EROGACIONES REALIZADAS EN EL PROGRAMA DE INVERSIÓN 2015 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 2014, Y SE PAGARON EN ESTE EJERCICIO.
- F) PRORRATEO DE CIFRAS
  
- G) DEL PRESUPUESTO.
  
- H) CORRESPONDE A LOS PRODUCTOS QUIMICOS QUE PRESUPUESTALMENTE SE REGISTRARON EN EL PROGRAMA DE INVERSION, ESPECIFICAMENTE EN EL PROGRAMA PRODDER
  
- I) CORRESPONDE A LA PROVISION CONTABLE PARA REGISTRAR LOS DERECHOS DE AGUA Y LA EXTRACCION Y CONDUCCION QUE SE PAGA A LA CONAGUA Y MODULOS DE RIEGO DEL DISTRITO 14 DEL VALLE DE MEXICALI, RESPECTIVAMENTE.

**COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI  
CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE INGRESOS  
AL 30 DE JUNIO 2015**

|    | CONCEPTO   | IMPORTE\$  |
|----|--|--|
|    | SALDO SEGUN ESTADO DE RESULTADOS:  | <b>572,595,793</b>   |
|    | MENOS:<br>INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES   |  |
| K) | FACTURADO VS RECAUDADO:<br>FACTURADO NO RECAUDADO EN CUENTA CORRIENTE<br>OTROS PRODUCTOS (INTERESES, RECARGOS )  | 129,117,001.75<br>35,355,488.14<br><hr/> 164,472,489.89 (3)  |
|    | MAS:<br>INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES   |  |
| L) | RECAUDACION DE CUENTAS POR COBRAR:<br>CUENTA REZAGO<br>IVA TRASLADADO<br>OTRAS ENTRADAS<br>RECUPERACION DE OBRA<br>VENTA DE TERRENOS<br>OTROS INGRESOS<br>OTRAS APORTACIONES | 87,626,048.99<br>39,378,546.03<br>26,539,228.84<br>1,227,469.56<br>0.00<br>23,360,939.25<br>153,428.30<br><hr/> 178,285,660.97 (4) |
|    | SALDO SEGUN PRESUPUESTO  | <b>586,408,964</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.