

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatlán

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA


Al 31 de Marzo de 2021

| CONCEPTO | 2021 | 2020 | CTA | CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|-------|--|--------------|--------------|
| ACTIVO | | | 20000 | PASIVO | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | | | 21000 | PASIVO CIRCULANTE | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 143,366,728.74 | 113,945,549.33 | 21100 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,392,845.20 | 8,275,365.66 |
| Efectivo | 55,982.00 | 61,483.52 | 21110 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 44,327.00 | 44,327.00 |
| Bancos/Tesorería | 143,310,746.74 | 113,884,065.81 | 21120 | Proveedores por pagar a corto plazo | 0.00 | 6,669,712.85 |
| Bancos/Dependencias y otros | 0.00 | 0.00 | 21130 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 | 21140 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 | 21150 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración | 0.00 | 0.00 | 21160 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros efectivos y equivalentes | 0.00 | 0.00 | 21170 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 1,271,136.58 | 1,483,944.19 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | 1,500,618.50 | 2,497,323.36 | 21180 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones financieras de corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21190 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 77,381.62 | 77,381.62 |
| Cuentas por cobrar a corto plazo | 1,489,179.44 | 2,485,221.52 | 21200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 11,439.06 | 12,101.84 | 21210 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por recuperar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21220 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21290 | Otros documentos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Préstamos otorgados a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21300 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21310 | Porción a corto plazo de la deuda pública interna | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 0.00 | 0.00 | 21320 | Porción a corto plazo de la deuda pública externa | 0.00 | 0.00 |
| Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21330 | Porción a corto plazo de arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 |
| Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21400 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21410 | Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21420 | Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 21500 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIOS | 0.00 | 0.00 | 21510 | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inventario de mercancías para venta | 0.00 | 0.00 | 21520 | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inventario de mercancías terminadas | 0.00 | 0.00 | 21590 | Otros pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inventario de mercancías en proceso de elaboración | 0.00 | 0.00 | 21600 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción | 0.00 | 0.00 | 21610 | Fondos en garantía a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes en tránsito | 0.00 | 0.00 | 21620 | Fondos en administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| ALMACENES | 1,834,530.00 | 1,834,530.00 | 21630 | Fondos contingentes a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacén de materiales y suministro para el consumo | 1,834,530.00 | 1,834,530.00 | 21640 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 21650 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | 0.00 | 0.00 | 21660 | Valores y bienes en garantía a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por deterioro de inventarios | 0.00 | 0.00 | 21700 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 21710 | Provisión para demandas y juicios a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Valores en garantía | 0.00 | 0.00 | 21720 | Provisión para contingencias a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos) | 0.00 | 0.00 | 21790 | Otras provisiones a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago | 0.00 | 0.00 | 21900 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 110,292.78 | 31,715.39 |
| Adquisición con fondos de terceros | 0.00 | 0.00 | 21910 | Ingresos por clasificar | 110,292.78 | 31,715.39 |
| | | | 21920 | Recaudación por participar | 0.00 | 0.00 |
| | | | 21990 | Otros pasivos circulantes | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | | PASIVOS CIRCULANTES | 1,503,137.98 | 8,307,081.05 |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | | PASIVO NO CIRCULANTE | | |
| Inversiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22000 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22100 | Proveedores por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 0.00 | 0.00 | 22110 | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y aportaciones de capital | 0.00 | 0.00 | 22120 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 22200 | Documentos comerciales por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Documentos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22210 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Deudores diversos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22220 | Otros documentos por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por recuperar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22290 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| Préstamos otorgados a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22300 | Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 22310 | Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 473,178,041.32 | 469,952,899.30 | 22320 | Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Terrenos | 5,215,281.69 | 5,215,281.69 | 22330 | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Viviendas | 0.00 | 0.00 | 22340 | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Edificios no habitacionales | 0.00 | 0.00 | 22350 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| Infraestructura | 464,737,417.61 | 464,737,417.61 | 22400 | Créditos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 0.00 | 0.00 | 22410 | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Construcciones en proceso en bienes propios | 3,225,342.02 | 0.00 | 22420 | Otros pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 | 22490 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES | 22,628,604.00 | 22,169,800.86 | 22500 | Fondos en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Mobiliario y equipo de administración | 1,795,087.80 | 1,770,487.80 | 22510 | Fondos en administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 66,666.51 | 66,666.51 | 22520 | Fondos contingentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 626,300.30 | 576,639.30 | 22530 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Vehículos y equipo de transporte | 4,812,250.33 | 4,590,784.81 | 22540 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | 0.00 | 22550 | Valores y bienes en garantía a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 15,336,799.06 | 15,165,222.44 | 22560 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | 0.00 | 0.00 | 22600 | | | |

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Marzo de 2021

| CONCEPTO | 2021 | 2020 | CTA | CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Activos biológicos | 0.00 | 0.00 | 22610 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 371,239.14 | 371,239.14 | 22620 | Provisión para pensiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Software | 15,600.00 | 15,600.00 | 22630 | Provisión para contingencias a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Patentes, marcas y derechos | 0.00 | 0.00 | 22690 | Otras provisiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Concesiones y franquicias | 0.00 | 0.00 | | | | |
| Licencias | 355,639.14 | 355,639.14 | | | | |
| Otros activos intangibles | 0.00 | 0.00 | 30000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | -63,652,770.90 | -63,652,770.90 | 31000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | |
| Depreciación acumulada de bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 | 31100 | Aportaciones | 465,891,517.64 | 465,891,517.64 |
| Depreciación acumulada de infraestructura | -52,713,808.40 | -52,713,808.40 | 31200 | Donaciones de capital | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación acumulada de bienes muebles | -10,567,741.36 | -10,567,741.36 | 31300 | Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 465,891,517.64 | 465,891,517.64 |
| Deterioro acumulado de activos biológicos | 0.00 | 0.00 | 32000 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | 111,832,335.18 | 72,919,772.40 |
| Amortización acumulada de activos intangibles | -371,221.14 | -371,221.14 | 32100 | Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro) | 38,912,562.78 | 27,120,565.85 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | 0.00 | 0.00 | 32200 | Resultado de ejercicios anteriores | 72,919,772.40 | 45,799,206.55 |
| Estudios, formulación y evaluación de proyectos | 0.00 | 0.00 | 32300 | REVALÚOS | 0.00 | 0.00 |
| Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 | 32310 | Revalúo de bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| Gastos pagados por adelantado a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32320 | Revalúo de bienes muebles | 0.00 | 0.00 |
| Anticipos a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32330 | Revalúo de bienes intangibles | 0.00 | 0.00 |
| Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado | 0.00 | 0.00 | 32390 | Otros revalúos | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos diferidos | 0.00 | 0.00 | 32400 | RESERVAS | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 32410 | Reservas de patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32420 | Reservas territoriales | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32430 | Reservas por contingencias | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32500 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32510 | Cambios en políticas contables | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 32520 | Cambios por errores contables | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 | 33000 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 |
| Bienes en concesión | 0.00 | 0.00 | 33100 | Resultado por posición monetaria | 0.00 | 0.00 |
| Bienes en arrendamiento financiero | 0.00 | 0.00 | 33200 | Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0.00 | 0.00 |
| Bienes en comodato | 0.00 | 0.00 | | | | |
| ACTIVOS NO CIRCULANTES | 432,525,113.56 | 428,840,968.40 | | TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 577,723,852.82 | 538,811,290.04 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 579,226,990.80 | 547,118,371.09 | | SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA | 579,226,990.80 | 547,118,371.09 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


ARTEMIO ACEVES CASILLAS
 Presidente Municipal o Titular del ente público

ASTEPA
 AGUA Y SANEAMIENTO
 DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN




LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
 Encargado de la Hacienda Pública Municipal o Responsable de las finanzas del ente público