

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 30 de Junio de 2022

ACTIVO	CONCEPTO	2022	2021	CTA	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO CIRCULANTE				2000	PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		119,754,893.69	152,425,994.91	21100	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
Banco/teorera		53,990.99	75,371.59	21110	Servicios personales por pagar a corto plazo		
Bancos/Depositos y otros		119,700,902.10	152,349,623.32	21120	Proveedores por pagar a corto plazo		
Inversiones temporales (hasta 1 mes)		0.00	0.00	21130	Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo		
Fondos con afectación específica		0.00	0.00	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		
Depositos de fondos de terceros en garantía y/o administración		0.00	0.00	21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		
Otros efectos y equivalentes		0.00	0.00	21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda publica por pagar a corto plazo		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		1,679,707.88	2,982,657.59	21170	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		
Inversiones financieras de corto plazo		0.00	0.00	21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo		
Cuentas por cobrar a corto plazo		1,615,865.77	2,961,802.50	21190	Otros cobros por pagar a corto plazo		
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		855.17	885.09	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
Deudores por anticipos de la reserva a corto plazo		62,986.94	0.00	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo		
Préstamos otorgados a corto plazo		0.00	0.00	21220	Documentos con contratas por obras publicas por pagar a corto plazo		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo		0.00	0.00	21230	PORTION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		158,616.72	0.00	21240	Portion a corto plazo de la deuda publica interna		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo		158,616.72	0.00	21250	Portion a corto plazo de la deuda publica externa		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo		0.00	0.00	21400	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
Anticipo a contratistas por obras publicas a corto plazo		0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda publica financiera		
Anticipo y contratistas por obras publicas a corto plazo		0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda publica externa a corto plazo		
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
INVENTARIOS		0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo		
Inventario de mercancías para venta		0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo		
Inventario de mercancías terminadas		0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo		
Inventario de mercancías en proceso de elaboración		0.00	0.00	21600	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO		
Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción		0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo		
Bienes en trámite		0.00	0.00	21620	Fondos contingentes a corto plazo		
ALMACENES		1,834,590.00	1,834,590.00	21630	Fondos de fiduciarios, mandatos y contratos análogos a corto plazo		
Almacén de materiales y suministros para el consumo		1,834,590.00	1,834,590.00	21640	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		
ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DEFERIDO DE ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21650	Valores y bienes en garantía a corto plazo		
Estimaciones para cuentas incoables por derechos a recibir efectivo o equivalentes		0.00	0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO		
Estimación por deterioro de inventarios		0.00	0.00	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo		
Valores en garantía		0.00	0.00	21790	Otras provisiones a corto plazo		
Bienes en garantía (incluye depósitos de fondos)		0.00	0.00	21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
Bienes de terceros de embargos, descuentos, seguridades y deudor en pago		0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar		
Adquisición con tributos de terceros		0.00	0.00	21920	Recaudación por participar		
ACTIVO NO CIRCULANTE		123,427,747.69	157,222,582.50	21990	Otros pasivos circulantes		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		72,215,899.79	0.00	22000	PASIVOS NO CIRCULANTE		
Inversiones a largo plazo		0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
Títulos y valores a largo plazo		0.00	0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo		
Fiduciarios, mandatos y contratos análogos		72,215,899.79	0.00	22120	Contratas por obras publicas por pagar a largo plazo		
Participaciones y aportaciones de capital		0.00	0.00	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo		
Documentos por cobrar a largo plazo		0.00	0.00	22220	Otros documentos por pagar a largo plazo		
Deudores diversos a largo plazo		0.00	0.00	22290	Otros documentos por pagar a largo plazo		
Ingresos por recuperar a largo plazo		0.00	0.00	22310	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		
Préstamos otorgados a largo plazo		0.00	0.00	22320	Títulos y valores de la deuda publica interna a largo plazo		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		0.00	0.00	22330	Títulos y valores de la deuda publica externa a largo plazo		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		477,705,191.75	476,196,387.48	22340	Préstamos de la deuda publica externa por pagar a largo plazo		
Terrenos		5,215,281.69	5,215,281.69	22350	Préstamos de la deuda publica interna por pagar a largo plazo		
Viveredas		0.00	0.00	22360	Arendamiento financiero por pago a largo plazo		
Edificios no habitacionales		0.00	0.00	22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		
Infraestructura		464,137,417.61	464,137,417.61	22410	Creditos diferidos a largo plazo		
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico		0.00	0.00	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo		
Construcciones en proceso en bienes propios		7,752,492.45	6,245,688.18	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo		
Otros bienes inmuebles		0.00	0.00	22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO		
BIENES MUEBLES		27,009,009.49	26,098,536.74	22510	Fondos en garantía a largo plazo		
Mobiliario y equipo de administración		2,826,370.78	2,612,745.46	22520	Fondos en administración a largo plazo		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		128,935.51	128,936.51	22530	Fondos contingentes a largo plazo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		734,969.91	734,969.91	22540	Fondos de fiduciarios, mandatos y contratos análogos a largo plazo		
Veículos y equipo de transporte		6,502,990.73	6,502,990.73	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		
Equipo de diseño y seguridad		0.00	0.00	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo		
Máquina, otros equipos y herramientas		16,915,721.56	16,216,874.13	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO		
Colecciones, obra de arte y objetos valiosos		0.00	0.00				

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 30 de Junio de 2022

CONCEPTO	2022	2021	CTA	CONCEPTO	2022	2021
Activos biológicos	0.00	0.00	22630	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	986,239.14	986,239.14	22630	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00
Software	630,500.00	630,500.00	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00
Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	6,00	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Concesiones y franquicias	0.00	0.00	355,639.14			
Licencias	355,639.14	355,639.14	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
Otros activos intangibles	0.00	0.00	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	465,891,517.64	465,891,517.64
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-87,911,614.98	-87,911,614.98	0.00			
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00
Depreciación acumulada de infraestructura	-75,950,679.26	-75,950,679.26	31200	Donaciones de capital	465,891,517.64	465,891,517.64
Depreciación acumulada de bienes muebles	-11,487,214.58	-11,487,214.58	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	146,119,460.26	99,296,436.46
Amortización acumulada de activos intangibles	-473,721.14	-473,721.14	32100	Resultado del ejercicio (laboral/deslaboreo)	46,823,023.78	26,376,664.08
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	99,296,436.46	72,919,772.40
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32300	REVALUOS	0.00	0.00
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	32310	Revalor de bienes inmuebles	0.00	0.00
Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	32320	Revalor de bienes muebles	0.00	0.00
Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	32330	Revalor de bienes intangibles	0.00	0.00
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	32340	Otros revaluos	0.00	0.00
Otros activos diferidos	0.00	0.00	32400	RESERVAS	0.00	0.00
ESTIMACION 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 verticales	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	0.00			
ACTIVOS NO CIRCULANTES	490,004,725.19	415,371,548.38		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	612,010,977.90	565,187,954.12
TOTAL DEL ACTIVO	613,432,472.88	572,594,130.88		SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	613,432,472.88	572,594,130.88



JOSÉ LUIS GÓMEZ MARTÍN
 Presidente Municipal o Titular del ente público





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