

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA

01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023

CONCEPTO	2023	2022	CTA	CONCEPTO	2023	2022
<b>ACTIVO</b>			20000	<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			21000	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	164,210,476.10	122,591,140.30	21100	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	2,329,939.57	6,679,386.15
Efectivo	53,999.98	68,999.99	21110	Servicios personales por pagar a corto plazo	76,530.00	235,703.00
Bancos/Tesorería	164,156,476.12	122,522,140.31	21120	Proveedores por pagar a corto plazo	439,317.05	4,764,816.03
Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	444,563.17	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	1,364,299.35	1,652,665.22
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	2,275,555.48	4,553,456.98	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	5,200.00	26,201.90
Cuentas por cobrar a corto plazo	2,274,700.31	4,552,601.81	21200	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	855.17	855.17	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	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	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
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	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	<b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>	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	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00
<b>INVENTARIOS</b>	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	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	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
<b>ALMACENES</b>	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
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	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	<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	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	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	286,844.66	163,496.03
Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	286,844.66	163,496.03
			21920	Recaudación por participar	0.00	0.00
			21990	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
<b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>	168,320,561.58	128,979,127.28		<b>PASIVOS CIRCULANTES</b>	2,616,784.23	6,842,882.18
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	80,000,466.14	74,987,285.27	22000	<b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00
Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	22100	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	22110	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	80,000,466.14	74,987,285.27	22120	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	22200	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	22210	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	22290	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	22300	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00
Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00
Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	478,197,856.62	477,633,369.05	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Terrenos	5,215,281.69	5,215,281.69	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00	22400	<b>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00
Edificios no habitacionales	0.00	0.00	22410	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
<b>Infraestructura</b>	464,737,417.61	464,737,417.61	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	564,487.57	0.00	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes propios	7,680,669.75	7,680,669.75	22500	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00
Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	22510	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
<b>BIENES MUEBLES</b>	31,148,341.71	30,751,052.54	22520	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00
Mobiliario y equipo de administración	2,816,958.67	2,814,900.67	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	145,936.03	145,936.03	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	757,389.91	757,389.91	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	7,689,628.66	7,689,628.66	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	22600	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	19,738,428.44	19,343,197.27				
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00				

**Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)**  
**ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023**

CONCEPTO	2023	2022	CTA	CONCEPTO	2023	2022
Activos biológicos	0.00	0.00	22610	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>831,142.99</b>	<b>831,142.99</b>	<b>22620</b>	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00
Software	615,000.00	615,000.00	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	216,142.99	216,142.99				
Otros activos intangibles	0.00	0.00				
<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>-113,084,426.62</b>	<b>-113,084,426.62</b>	<b>30000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	465,891,517.64	465,891,517.64
Depreciación acumulada de infraestructura	-99,187,550.13	-99,187,550.13	31100	Aportaciones	0.00	0.00
Depreciación acumulada de bienes muebles	-13,528,323.65	-13,528,323.65	31200	Donaciones de capital	465,891,517.64	465,891,517.64
Deterioro acumulado de bienes	0.00	0.00	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Amortización acumulada de activos intangibles	-368,552.84	-368,552.84	32000	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>176,905,640.55</b>	<b>127,363,150.69</b>
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>32100</b>	Resultado del ejercicio (ahorro/deshorro)	43,542,489.86	28,066,714.21
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	127,363,150.69	99,296,436.48
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	32300	<b>REVALÚOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	32310	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00
Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	32320	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	32330	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00
Otros activos diferidos	0.00	0.00	32390	Otros revalúos	0.00	0.00
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>32400</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32500	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>32520</b>	Cambios por errores contables	0.00	0.00
Bienes en concesión	0.00	0.00	33000	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Bienes en comodato	0.00	0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
<b>ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>477,093,380.84</b>	<b>471,118,423.23</b>		<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>642,797,158.19</b>	<b>593,254,668.33</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>645,413,942.42</b>	<b>600,097,550.51</b>		<b>SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>645,413,942.42</b>	<b>600,097,550.51</b>

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

  
**JOSE LUIS GOMEZ MARTIN**  
 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