



ASTEPA

AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



D. G 1296/2014

ASTEPA

ASUNTO: ENTREGA CUENTA PUBLICA

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
DR. ALFONSO GODOY PELAYO

El que suscribe Ing. Enrique Navarro de la Mora, Director General del Organismo Público Descentralizado "Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán", por este medio me dirijo a usted para exponer lo siguiente:

Con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 51 Y 52 de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios hago entrega de la Cuenta Pública correspondiente al Ejercicio 2012, mediante lo siguiente: un CD-ROM el cual contiene la carátula de dicha cuenta, y una memoria flash USB que contiene los archivos con la digitalización de la totalidad de pólizas de Egresos, Ingresos y Diario del 1° Enero al 31 de Diciembre del 2012.

Declaro bajo protesta de decir verdad que los medios magnéticos y electrónicos proporcionados, contienen información idéntica a la documentación original comprobatoria y justificativa de la cuenta pública correspondiente al ejercicio 2012 y que dicha información seguirá en posesión del Organismo Público Descentralizado "Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán".

Sin otro particular, agradezco la atención prestada a la presente

ATENTAMENTE

"2014 AÑO DEL BICENTENARIO DE LA PROMULGACIÓN DE LA CONSTITUCIÓN DE APATZINGÁN"

TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO, A 21 DE NOVIEMBRE DE 2014

DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN

ING. ENRIQUE NAVARRO DE LA MORA
DIRECTOR GENERAL DE ASTEPA

TEPATITLÁN

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
PODER LEGISLATIVO
SE RECIBE DOCUMENTACION ANEXA A
RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO
OFICIALIA DE PARTES

AUDITORIA SUPERIOR
DEL EDO DE JALISCO

51/10.00

4 408 14 NOV 26 16 29

OFICIALIA DE PARTES

C.c.p. Archivo
ENMilht

ASTEPA

Gonzalez Gallo # 60 Tel: 01378 788 700 / 8794 / 8795

Tepatitlán de Morelos, Jalisco email: astepa_contacto@tepatitlan.gob.mx

Estado de Actividades
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CUENTA	2012	2011
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
4100 INGRESOS DE GESTIÓN	\$74,752,098.04	\$72,324,177.69
4110 IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
4111 IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$0.00	\$0.00
4112 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
4113 IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$0.00	\$0.00
4114 IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
4115 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	\$0.00	\$0.00
4116 IMPUESTOS ECOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00
4117 ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
4119 OTROS IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
4120 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
4121 APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	\$0.00	\$0.00
4122 CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	\$0.00	\$0.00
4123 CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	\$0.00	\$0.00
4124 ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
4129 OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
4130 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
4131 CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00
4140 DERECHOS	\$69,431,655.01	\$65,606,217.16
4141 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
4142 DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	\$0.00	\$0.00
4143 DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$67,980,630.77	\$64,703,604.92
4144 ACCESORIOS DE DERECHO	\$1,451,024.24	\$902,612.24
4149 OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00
4150 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$1,262,691.22	\$1,632,132.32
4151 PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$1,244,531.22	\$1,611,962.32
4152 ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	\$0.00	\$0.00
4153 ACCESORIOS DE PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
4159 OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	\$18,160.00	\$20,170.00
4160 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$3,423,955.40	\$4,566,491.00
4161 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$0.00	\$0.00
4162 MULTAS	\$0.00	\$0.00
4163 INDEMNIZACIONES	\$0.00	\$0.00
4164 REINTEGROS	\$0.00	\$0.00
4165 APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00
4166 APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	\$0.00	\$0.00
4167 APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	\$3,421,959.00	\$4,564,192.00
4168 ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTO	\$0.00	\$0.00
4169 OTROS APROVECHAMIENTOS	\$1,996.40	\$2,299.00
4170 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$633,796.41	\$519,337.21
4171 INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	\$0.00	\$0.00
4172 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00
4173 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	\$633,796.41	\$519,337.21
4174 INGRESOS DE OPERACIONES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	\$0.00	\$0.00
4190 INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUSAD. EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO	\$0.00	\$0.00
4191 IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUSADOS EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO	\$0.00	\$0.00
4192 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LEY DE ING. CAUSAD. EN EJER. FISCALES ANT. PEND. DE LIQUID. O PAGO	\$0.00	\$0.00
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00
4210 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
4211 PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
4212 APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
4213 CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
4220 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00
4221 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
4222 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
4224 AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
4225 PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$183,377.79	\$599,582.15
4310 INGRESOS FINANCIEROS	\$180,243.21	\$537,429.05
4311 INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS.	\$180,243.21	\$537,429.05
4319 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00

Estado de Actividades
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlilán (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CUENTA	2012	2011
4320 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
4321 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00
4322 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00
4323 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00
4324 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00
4325 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MERCANCIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00
4330 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
4340 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
4341 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
4390 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$3,134.58	\$62,153.10
4391 OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$205.00
4392 BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	\$0.00	\$0.00
4393 DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00
4394 DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	\$0.00	\$0.00
4395 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
4396 UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$0.00	\$0.00
4399 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$3,134.58	\$61,948.10
TOTAL DE INGRESOS	\$74,935,475.83	\$72,923,759.84
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$65,970,223.26	\$59,518,957.08
5110 SERVICIOS PERSONALES	\$22,589,998.56	\$19,089,647.54
5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$16,317,951.22	\$13,959,408.12
5112 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$270,670.00	\$303,300.00
5113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$3,692,499.21	\$3,427,458.64
5114 SEGURIDAD SOCIAL	\$1,609,824.59	\$1,186,390.78
5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$699,053.54	\$213,290.00
5116 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00
5120 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$11,430,120.81	\$13,409,015.32
5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$145,733.88	\$87,047.87
5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$101,525.76	\$157,333.83
5123 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$2,132.68	\$1,274.00
5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$3,202,618.61	\$3,554,875.47
5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$6,119,948.05	\$7,963,489.76
5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$1,250,651.65	\$1,069,723.12
5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$77,913.81	\$51,274.20
5128 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00
5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$529,596.37	\$523,997.07
5130 SERVICIOS GENERALES	\$31,950,103.89	\$27,020,094.22
5131 SERVICIOS BÁSICOS	\$25,789,314.35	\$20,706,295.96
5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$341,053.30	\$273,111.04
5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$946,242.33	\$1,080,379.28
5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$323,987.80	\$274,613.52
5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$1,069,279.78	\$1,158,644.70
5136 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$32,000.00	\$4,000.00
5137 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$114,622.97	\$63,876.11
5138 SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00
5139 OTROS SERVICIOS GENERALES	\$3,333,603.36	\$3,459,173.81
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,124,776.02	\$11,002,914.81
5210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
5211 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
5212 TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
5220 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$10,000,000.00
5221 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00
5222 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$10,000,000.00
5230 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
5231 SUBSIDIOS	\$0.00	\$0.00
5232 SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
5240 AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00
5242 BECAS	\$0.00	\$0.00
5243 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	\$0.00
5244 AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	\$0.00	\$0.00
5250 PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,124,776.02	\$1,002,914.81

Estado de Actividades
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepetitlán (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CUENTA	2012	2011
5251 PENSIONES	\$0.00	\$0.00
5252 JUBILACIONES	\$1,124,776.02	\$1,002,914.81
5259 OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
5260 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
5261 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00
5262 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00
5270 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
5271 TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	\$0.00	\$0.00
5280 DONATIVO	\$0.00	\$0.00
5281 DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$0.00	\$0.00
5282 DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00
5283 DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	\$0.00	\$0.00
5284 DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	\$0.00	\$0.00
5285 DONATIVOS INTERNACIONAL	\$0.00	\$0.00
5290 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
5291 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	\$0.00	\$0.00
5292 TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	\$0.00	\$0.00
5300 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
5310 PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
5311 PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00
5312 PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00
5320 APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
5321 APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00
5322 APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00
5330 CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
5331 CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	\$0.00	\$0.00
5332 CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	\$0.00	\$0.00
5400 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
5410 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
5411 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
5412 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
5420 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
5421 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
5422 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
5430 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
5431 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
5432 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
5440 COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
5441 COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
5450 APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
5451 APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	\$0.00	\$0.00
5452 APOYOS FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	\$0.00	\$0.00
5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$-9.40	\$34.84
5510 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00
5511 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
5512 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
5513 DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
5514 DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00
5515 DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
5516 DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00
5517 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
5520 PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
5521 PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
5522 PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
5530 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
5531 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00
5532 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00
5533 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00
5534 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00
5535 DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00

Estado de Actividades
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CUENTA	2012	2011
5540 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
5541 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
5550 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
5551 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
5590 OTROS GASTOS	\$-9.40	\$34.64
5591 GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
5592 PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	\$0.00	\$0.00
5593 BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	\$0.00	\$0.00
5594 DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00
5595 DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	\$0.00	\$0.00
5596 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
5597 PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$0.00	\$0.00
5599 OTROS GASTOS VARIOS	\$-9.40	\$34.64
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$67,094,989.88	\$70,521,906.53
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE		
6100 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	\$0.00	\$0.00
6200 AHORRO DE LA GESTIÓN	\$7,840,485.95	\$2,401,853.31
6300 DESAHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$7,840,485.95	\$2,401,853.31

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



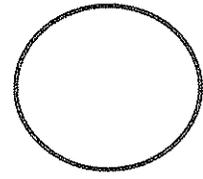
PERIODO DE INCREMENTO DE LA MORA
 DIRECTOR GENERAL
 del Municipio de Tepatitlán a su Reglamento

[Handwritten signature]

OSCAR ORNELAS MARTIN
 SUBDIRECTOR
 del Ayuntamiento

[Handwritten signature]

RAYMUNDO LÓPEZ VERA
 JEFE ADMINISTRATIVO
 Hacienda Municipal



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DE TEPICATLÁN (A STEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

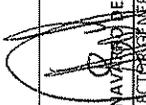
		Año 2012		Año 2011	
		Cuenta		Cuenta	
ACTIVO	PASIVO	2012	2011	2012	2011
ACTIVO CIRCULANTE	PASIVO CIRCULANTE				
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,082,905.25	\$2,275,687.92	\$5,438,927.91	\$385,161.82
1111 EFECTIVO	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$26,000.00	\$0.00	\$0.00
1112 BANCOS/TESORERÍA	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,092,904.52	\$593,187.86	\$2,783,184.66	\$0.00
1113 BANCOS/DEPÓSITOS Y OTROS	2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.73	\$1,756,500.03	\$0.00	\$0.00
1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	2116 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1119 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$150,543.25	\$379,961.82
	2118 DE VOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$20,492,383.44	\$9,523,591.51	\$7,505,200.00	\$5,200.00
		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$14,180,865.11	\$9,523,591.61	\$0.00	\$0.00
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2121 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$103.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2122 DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$6,311,714.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2123 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	2130 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	2131 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	2132 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$252,800.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	2133 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	2140 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1132 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUJERES A CORTO PLAZO	2141 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$252,800.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1133 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUJERES A CORTO PLAZO	2142 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1139 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	2150 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1140 INVENTARIOS	2152 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1141 INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1142 INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1143 INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1144 INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	2161 FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1145 BIENES EN TRANSITO	2162 FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	2163 FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$1,834,530.00	\$1,834,530.00	\$0.00	\$0.00
1150 ALMACENES	2164 FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	\$1,834,530.00	\$1,834,530.00	\$0.00	\$0.00
1151 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	2165 OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	2166 VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1160 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	2179 PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1161 ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2171 PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1162 ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	2172 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	2179 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1180 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1191 VALORES EN GARANTÍA	2190 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1192 BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1193 BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	2192 RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		\$24,672,718.69	\$13,233,809.53	\$5,438,927.91	\$285,161.82
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	TOTAL PASIVOS CIRCULANTES				
ACTIVO NO CIRCULANTE	PASIVO NO CIRCULANTE				
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	2210 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO	2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1212 TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	2212 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	2220 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	2221 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1220 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
1223 INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

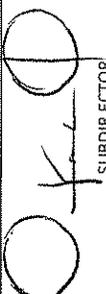
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DE TEPATTLAN (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CUENTA ACTIVO		Año 2012	Año 2011	CUENTA PASIVO		Año 2012	Año 2011
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2222	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00	2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1231	TERRENOS	\$0.00	\$0.00	2231	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1232	VIVIENDAS	\$0.00	\$0.00	2232	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	\$0.00	2233	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1234	INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	2234	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	2235	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	2241	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1240	BIENES MUEBLES	\$5,093,112.70	\$4,304,664.37	2242	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$680,518.59	\$518,227.23	2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$16,421.21	\$12,330.69	2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$497,731.07	\$497,731.07	2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,058,374.13	\$1,116,206.90	2252	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	2253	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,860,057.70	\$2,160,168.48	2254	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$0.00	2255	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	2256	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$187,684.55	\$20,790.00	2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$15,600.00	\$15,600.00	2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	\$0.00	2262	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$0.00	2263	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1254	LICENCIAS	\$172,084.55	\$5,190.00	2269	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00		TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00		TOTAL DE PASIVOS	\$5,438,927.91	\$385,161.82
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	3100	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
1264	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	3200	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$25,514,598.03	\$17,674,102.09
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$7,840,485.95	\$2,401,853.31
1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$17,674,102.08	\$15,272,248.77
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3230	REVALUOS	\$0.00	\$0.00
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3231	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00	3232	REVALUO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	3233	REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	3239	OTROS REVALUOS	\$0.00	\$0.00
1281	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3240	RESERVAS	\$0.00	\$0.00
1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3241	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3242	RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00
1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3243	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00
1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00
1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$0.00
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1293	BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00				

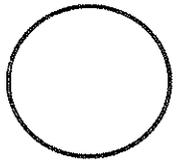
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Cuenta	Activo	Pasivo	Activo	Pasivo
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$6,280,297.25	\$5,322,454.37	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS	\$30,953,515.94	\$18,059,263.90	\$25,514,588.02	\$17,674,102.08
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PUBLICA		\$30,953,515.94	\$18,059,263.90	


 ENRIQUE NAVARRO DE LA MORA
 DIRECTOR GENERAL
 Escutado Conforme a su Reglamento


 OSCAR ORNELAS MARTIN
 Ayuntamiento


 RAYMUNDO LÓPEZ VERA
 JEFE ADMINISTRATIVO
 Hacienda Pública Municipal





ASEJ AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE JALISCO
PODER LEGISLATIVO

REPORTE ANALÍTICO DE DEUDA PÚBLICA

NOMBRE DEL MUNICIPIO: Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlilán (ASTEPA)										
AL:AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012										
SALDO AL 31 DIC 2010	SALDO AL MES ANTERIOR	NOMBRE DE LA INSTITUCION ACREEDORA	BIENES U OBRAS PÚBLICAS PRODUCTIVAS A QUE SE DESTINÓ EL FINANCIAMIENTO	EMPRÉSTITOS DEL MES	MONTOS DESTINADOS AL PAGO DE DEUDA	FORMA DE CONTRATACIÓN DE LA DEUDA	FECHA DE VENCIMIENTO	SALDO ACTUAL	ACUERDOS DE AJUNTAMIENTO QUE SOPORTAN LA DEUDA	OBSERVACIONES

**Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado	Ajustes por Cambios de Valor	Otros Incrementos Patrimoniales	TOTAL
Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior	15,272,249	0	0	0	15,272,249
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en Políticas Contables	0	0	0	0	0
Cambios por Errores Contables	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Periodo	15,272,249	0	0	0	15,272,249
Variaciones del patrimonio neto del periodo	2,401,853	7,840,486	0	0	10,242,339
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	2,401,853	7,840,486	0	0	10,242,339
Otras variaciones del patrimonio neto	0	0	0	0	0
Patrimonio neto al final del periodo	17,674,102	7,840,486	0	0	25,514,588

ENRIQUE NAVARRO DE LA MORA

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



[Signature]

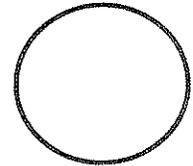
OSCAR ORNELAS MARTIN

SUBDIRECTOR
del Ayuntamiento

[Signature]

RAYMUNDO LÓPEZ VERA

JEFE ADMINISTRATIVO
la Hacienda Municipal



Estado de Flujos de Efectivo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

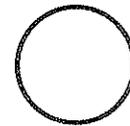
	2012	2011
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	0.00	0.00
Origen:	66,858,177.12	72,923,759.84
Impuestos	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	61,357,490.88	65,606,217.16
Productos de Tipo Corriente	1,262,691.22	2,231,509.47
Aprovisionamientos de Tipo Corriente	3,423,955.40	4,566,491.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	633,796.41	519,337.21
Otros Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	180,243.21	205.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos	0.00	0.00
Aplicación:	64,695,615.55	70,521,871.89
Servicios Personales	22,589,998.56	19,089,847.54
Materiales y Suministros	11,021,094.85	13,409,015.32
Servicios Generales	29,959,746.12	27,020,094.22
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,124,776.02	1,002,914.81
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	10,000,000.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	1,124,776.02	1,002,914.81
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,162,561.57	2,401,887.95
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	0.00	0.00
Origen:	0.00	0.00
Contribuciones de Capital	0.00	0.00
Venta de Activos Físicos	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00
Aplicación:	1,955,342.88	8,459,963.32
Bienes Inmuebles y Muebles	1,642,066.45	6,159,984.37
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0.00	0.00
Otros	313,276.43	2,299,978.95
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,955,342.88	-8,459,963.32
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Origen:	0.00	0.00
Endeudamiento Neto:	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Incremento de Otros Pasivos	0.00	0.00
Disminución de Activos Financieros	0.00	0.00
Aplicación:	490,001.36	2,151,300.01
Incremento de Activos Financieros	0.00	0.00
Servicios de la Deuda:	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Disminución de Otros Pasivos	490,001.36	2,151,300.01
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-490,001.36	-2,151,300.01
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-282,782.67	-6,209,375.38
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Periodo	2,375,687.92	10,585,053.30
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo	2,092,905.25	2,375,687.92

ASTEPA
AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DE TEPATITLÁN
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN




OSCAR ORNELAS MARTÍN
 SUBDIRECTOR
 del Ayuntamiento


RAYMUNDO LÓPEZ VERA
 JEFE ADMINISTRATIVO
 Hacienda Municipal



Estado de Flujos de Efectivo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012



A S E J 2 0 1 2 - 1 3 - 2 1 - 1 1 - 2 0 1 4 - 1

Reporte Analítico del Activo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Concepto		Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo de Efectivo
1000	ACTIVO	\$ 18,059,263	\$ 273,261,164	\$ 260,366,912	\$ 30,953,516	\$ 12,894,253
1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$ 13,733,809	\$ 271,305,821	\$ 260,366,912	\$ 24,672,719	\$ 10,938,910
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,375,687	\$ 198,466,665	\$ 198,749,447	\$ 2,092,905	\$ 282,782
1111	EFFECTIVO	\$ 26,000	\$ -	\$ 26,000	\$ -	\$ 26,000
1112	BANCOS/TESORERIA	\$ 593,188	\$ 150,523,435	\$ 149,023,718	\$ 2,092,905	\$ 1,499,717
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 1,756,500	\$ 47,943,230	\$ 49,699,729	\$ 1	\$ 1,756,499
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMII	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 9,523,592	\$ 72,586,256	\$ 61,617,465	\$ 20,492,383	\$ 10,968,792
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 9,523,592	\$ 11,209,109	\$ 6,552,136	\$ 14,180,565	\$ 4,656,973
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ 13,976	\$ 13,873	\$ 104	\$ 104
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ 61,363,171	\$ 55,051,456	\$ 6,311,715	\$ 6,311,715
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A COR	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ -	\$ 252,900	\$ -	\$ 252,900	\$ 252,900
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMU	\$ -	\$ 252,900	\$ -	\$ 252,900	\$ 252,900
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTAN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Reporte Analítico del Activo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlilán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1140	INVENTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1143	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTRO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1145	BIENES EN TRÁNSITO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1150	ALMACENES	\$ 1,834,530	\$ -	\$ -	\$ 1,834,530	\$ -
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$ 1,834,530	\$ -	\$ -	\$ 1,834,530	\$ -
1160	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1161	A	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1162	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1191	VALORES EN GARANTÍA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1192	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 4,325,454	\$ 1,955,343	\$ -	\$ 6,280,797	\$ 1,955,343
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1223	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1224	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Reporte Analítico del Activo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1230						
1231	TERRENOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1232	VIVIENDAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1234	INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLI	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1240	BIENES MUEBLES	\$ 4,304,664	\$ 1,788,448	\$ -	\$ 6,093,113	\$ 1,788,448
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 518,227	\$ 142,291	\$ -	\$ 660,519	\$ 142,291
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 12,331	\$ 4,091	\$ -	\$ 16,421	\$ 4,091
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 497,731	\$ -	\$ -	\$ 497,731	\$ -
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,116,207	\$ 942,167	\$ -	\$ 2,058,374	\$ 942,167
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,160,168	\$ 699,899	\$ -	\$ 2,860,068	\$ 699,899
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 20,790	\$ 166,895	\$ -	\$ 187,685	\$ 166,895
1251	SOFTWARE	\$ 15,600	\$ -	\$ -	\$ 15,600	\$ -
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1254	LICENCIAS	\$ 5,190	\$ 166,895	\$ -	\$ 172,085	\$ 166,895
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1264	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Reporte Analítico del Activo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$-	\$-	\$-	\$-
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$-	\$-	\$-	\$-
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$-	\$-	\$-	\$-
1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO F	\$-	\$-	\$-	\$-
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$-	\$-	\$-	\$-
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$-	\$-	\$-	\$-
1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELAN	\$-	\$-	\$-	\$-
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$-	\$-	\$-	\$-
1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRC	\$-	\$-	\$-	\$-
	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE				
1281	DO	\$-	\$-	\$-	\$-
1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE	\$-	\$-	\$-	\$-
	DE				
1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE	\$-	\$-	\$-	\$-
	ING				
1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PR	\$-	\$-	\$-	\$-
1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLE	\$-	\$-	\$-	\$-
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$-	\$-	\$-	\$-
1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$-	\$-	\$-	\$-
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$-	\$-	\$-	\$-
1293	BIENES EN COMODATO	\$-	\$-	\$-	\$-





ENRIQUE NAVARRO DE LA MORA **OSCAR ORNELAS MARTIN** **RAYMUNDO LÓPEZ VERA**
 DIRECTOR GENERAL SUBDIRECTOR JEFE ADMINISTRATIVO
 del Ayuntamiento del Ayuntamiento Hacienda Municipal

ASTEPA
 AGUA Y SANEAMIENTO
 DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



TEPATITLÁN

Reporte Analítico del Activo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012



A S E J 2 0 1 2 - 1 3 - 2 1 - 1 1 - 2 0 1 4 - 1

Estado Analítico de Ingresos Presupuestarios
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Fuente del Ingreso	Ley de Ingresos Estimada	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance de Recaudación
I IMPUESTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
II CONTRIBUCIONES DE MEJORA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
III DERECHOS	\$ 69,170,991	\$ 263,799	\$ 69,434,790	\$ 67,669,206	98%
IV CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
V PRODUCTOS	\$ 1,430,303	-\$ 167,612	\$ 1,262,691	\$ 1,262,691	88%
VI APROVECHAMIENTOS	\$ 4,855,410	-\$ 1,431,455	\$ 3,423,955	\$ 3,423,955	71%
VIII PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
IX TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 662,467	-\$ 28,671	\$ 633,796	\$ 633,796	96%
X INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$ 459,133	-\$ 278,890	\$ 180,243	\$ 180,243	39%
SUMAS	\$ 76,578,304	-\$ 1,642,828	\$ 74,935,476	\$ 73,169,892	

ESTADO ANALITICO DEL INGRESO POR FUENTE DE CONTRIBUCION

TRIBUTARIOS	Estimación Anual	Modificado	Devengado	Recaudado	Avance de Recaudación
Impuestos sobre los ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Impuestos sobre el patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Impuestos al comercio exterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Impuestos Ecológicos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Accesorios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Otros Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
SUBTOTAL TRIBUTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
NO TRIBUTARIOS					
I DERECHOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
II PRODUCTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
III APROVECHAMIENTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
IV CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
TOTALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%

ENRIQUE NAVARRO DE LA MORA

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN
SELO



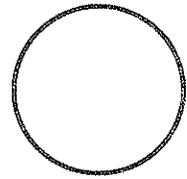
TEPATITLÁN

(Handwritten signature)

OSCAR ORNELAS MARTIN
 SUBDIRECTOR
 del Ayuntamiento

(Handwritten signature)

RAYMUNDO LÓPEZ VERA
 JEFE ADMINISTRATIVO
 la Hacienda Municipal



Estado del Ejercicio del Presupuesto
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlilán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROBETOS	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROBETOS HC DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUANTAS POR PAGAR (DEUDA)
\$ 26,047,224	\$ -	\$ 26,047,224	\$ 22,589,999	\$ 3,457,225	\$ 22,589,999	\$ -	\$ 3,457,225	\$ 22,589,999	\$ 22,589,999	\$ -
\$ 15,883,410	\$ -	\$ 15,883,410	\$ 11,430,121	\$ 4,453,289	\$ 11,430,121	\$ -	\$ 4,453,289	\$ 11,021,095	\$ 11,021,095	\$ 409,026
\$ 28,703,504	\$ -	\$ 28,703,504	\$ 31,950,104	\$ 3,246,600	\$ 31,950,104	\$ -	\$ 3,246,600	\$ 29,959,746	\$ 29,959,746	\$ 1,990,356
\$ 644,166	\$ -	\$ 644,166	\$ 1,124,776	\$ 480,610	\$ 1,124,776	\$ -	\$ 480,610	\$ 1,124,776	\$ 1,124,776	\$ -
\$ -	\$ 5,300,000	\$ 5,300,000	\$ 1,955,343	\$ 3,344,657	\$ 1,955,343	\$ -	\$ 3,344,657	\$ 1,955,343	\$ 1,955,343	\$ -
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

OK

OSCAR ORNELAS MARTIN
SUBDIRECTOR
del Ayuntamiento

ENRIQUE NAVARRO DE LA MORA
DIRECTOR GENERAL
del Ayuntamiento

ASISTENTE
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATILÁN

RAYMUNDO LÓPEZ VERA
JEFE ADMINISTRATIVO
de la Hacienda Municipal



TEPATILÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

El Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN, con la finalidad de fortalecer la transparencia en el ejercicio de los recursos públicos y eficiente aplicación al gasto, formula y presenta ante Auditoría Superior del Estado de Jalisco, los Estados de Posición Financiera del Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN; para lo cual cuenta con el Sistema electrónico de contabilidad (Contpaq i) que es la herramienta con la cual a través de procedimientos materializados en registros contables, controla las transacciones y eventos económicos que afectan el ente público; dichos registros contables tienen su base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que representan un marco de referencia para uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables, así como organizar y mantener una efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz en forma clara y concisa, constituyendo el sustento técnico de la contabilidad gubernamental.

El país atraviesa por un proceso de transición en materia de contabilidad gubernamental, la cultura de la rendición de cuentas se traduce en un medio sensible y seguro al que recurre la sociedad para conocer el destino de los recursos públicos, así como los procedimientos que se llevan a cabo para su correcta aplicación. En este proceso de actualización participa el Organismo, impulsando la transparencia y la rendición de cuentas y por lo tanto resulta imprescindible para el Estado de Jalisco la rendición de cuentas por parte de los actores que recaudan, administran y ejercen recursos públicos.

Los Estados Financieros que contiene este documento, representan una herramienta para conocer el estado que guarda la situación financiera y presupuestal del Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN a una fecha determinada (cierre del ejercicio), así como por determinado periodo (el ejercicio en sí mismo).

AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN

Organismo Público Descentralizado (O.P.D.)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

I. Constitución y objetivo

El Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN , se constituyó como un

Organismo Público Descentralizado, según Acta número 18 de la sesión ordinaria del H Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Tepatitlán de Morelos Jalisco celebrada el 11 de julio del año 2007 acuerdo 294-2007/2009, teniendo como objeto entre otros, fomentar la cultura del uso y conservación del agua como un recurso natural, escaso y vital para la supervivencia, así como la difusión de métodos de ahorro y buen manejo de este elemento; Desarrollar disciplinas de investigación científica básica aplicada, así como nuevas tecnologías y procesos para el conocimientos sustentable del manejo del agua; otorgar asistencia técnica a otros usuarios de los procesos, equipo o productos, resultantes de la tecnología del propio instituto; poner lineamientos para una política en materia hidráulica de cobertura estatal y nacional y contribuir a la solución de la problemática de los temas relacionados con el agua y la conservación de mantos acuíferos que aseguren el abasto permanente.

La prestación del servicio público de agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales en el Municipio de Tepatitlán de Morelos, Jalisco

Dentro del decreto de creación del organismo, se contempla que dentro del patrimonio del Organismo, quedaran los bienes muebles e inmuebles, derechos y obligaciones y en general todo lo destinado a la prestación de los servicios.

Lo mencionado con anterioridad cubre activos fijos adquiridos, arrendamientos y otros contratos celebrados bajo cualquier figura jurídica, el personal que prestó sus servicios también pasan a formar parte del Organismo de nueva creación.

AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN

Nota 2.- Naturaleza, atribuciones y políticas contables.

A) Naturaleza y atribuciones

La Administración Pública del Organismo Público descentralizado AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN se encuentra regulada por los siguientes ordenamientos legales: Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Jalisco, Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco, Código Fiscal para el Estado de Jalisco, Ley de Hacienda del Estado de Jalisco, Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de Jalisco, Ley de Ingresos y Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado de Jalisco para el ejercicio fiscal que corresponda, Ley para Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Jalisco, Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Jalisco, Ley de Planeación del Estado de Jalisco, Ley de Presupuesto Gasto Público y su Contabilidad, Ley de Deuda Pública Estatal y Municipal, entre otras.

El Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN, tiene autonomía en la administración de sus Ingresos y el ejercicio del Gasto Público, para lo que anualmente se presenta el Presupuesto para su aprobación ante el H Ayuntamiento del Municipio de Tepatitlán. En el documento final autorizado se estiman los ingresos ordinarios a obtener, así como las transferencias federales y el costo de las actividades, obras y servicios públicos previstos en los programas anuales a cargo de quienes ejercen el Gasto Público, que se integren con base en los objetivos, metas y unidades responsables de su ejecución; los presupuestos son elaborados anualmente y se fundamentan en costos y en los planteamientos presentados en el Plan Estatal de Desarrollo Sustentable.

B) Principales políticas contables

La información consolidada de las actividades del Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN muestra el comportamiento de las políticas de Ingreso y del Gasto Público y que de su generación oportuna, confiable y exhaustiva depende que la contabilidad se constituya en el agente alimentador del sistema de planeación, así como también en la información ordenada de la Cuenta Pública del Estado.

La Secretaría de Finanzas, es la dependencia del poder ejecutivo estatal que se encarga de consolidar la información financiera y la formulación de la Cuenta Pública del Estado. Sus principales políticas para el registro y control de las transacciones realizadas por las dependencias y entidades del poder ejecutivo, y de los poderes legislativo y judicial del Gobierno del Estado se refieren principalmente a los ingresos, egresos y deuda pública.

El Gobierno del Estado de Jalisco tiene sus propias políticas contables diseñadas para cumplir las disposiciones constitucionales, reglamentarias y demás requisitos jurídicos y normativos, en consecuencia, los Estados Financieros precedentes, son preparados y presentados en apego a las políticas contables emitidas por él mismo, dadas a conocer por la Secretaría de Finanzas a cada una de las dependencias y entidades del poder ejecutivo, y de los poderes legislativo y judicial del Gobierno del Estado de Jalisco, y a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), y de manera complementaria en base a las Normas de Información Financiera, en lo que le son aplicables.

El registro de las transacciones realizadas por las dependencias y entidades del poder ejecutivo, y de los poderes legislativo y judicial del Gobierno del Estado de Jalisco se realiza de conformidad con el gasto devengado e ingresos recaudados, de acuerdo a las disposiciones legales aplicables y a lo mencionado en el párrafo anterior. Y éstos se manejan y controlan a través del Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental (SICG) del Estado de Jalisco, que se encuentra homologado al SICG que utiliza la Federación, y que le permite brindar mayor transparencia y comparabilidad en su información.

El Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental relativo al Cumplimiento de Disposiciones

Legales establece que: "El ente público debe observar las disposiciones legales que le sean aplicables en toda transacción, en su registro y en general, en cualquier aspecto relacionado con el sistema contable y presupuestario", señalando que: si se presenta conflicto entre las disposiciones legales y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, prevalecerán las primeras. Sin embargo, hasta donde sea posible, el sistema deberá permitir la presentación de la posición financiera en forma razonable y los resultados de operación, de conformidad con las Normas de Información Financiera (NIF) y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

El SICG del Estado de Jalisco se conforma por cinco subsistemas, de: Recaudación, Fondos Estatales, Egresos, Deuda Pública y Sector Paraestatal. Una de sus principales características, es que permite la utilización de cuentas de orden presupuestales para controlar las cifras de presupuesto autorizado, ejercido y por ejercer, complementándolo con los reportes de avance presupuestal que el propio sistema puede generar en cualquier momento, por lo que, esta automatización no permite ejercer presupuesto si no existe disponibilidad.

El ejercicio del presupuesto se realiza de forma desconcentrada, considerándose a las dependencias, entidades, poderes y municipios de la Administración Pública Estatal, responsables del uso, administración, ejercicio y aplicación, así como del control presupuestario de los recursos que se les asigna. La Secretaría de Finanzas únicamente es responsable de ministrar los recursos y consolidar la información.

Las principales políticas contables bajo las que se preparan los Estados Financieros del Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN que se presentan en este documento, son las siguientes:

- a. Los ingresos se registraron cuando existió jurídicamente el derecho de cobro apegados al clasificador por rubro de ingresos y en los momentos contables del ingreso estimado, modificado, devengado y recaudado.
- b. Los egresos se reconocen como tales en el momento en que se devenguen, siendo estos también contabilizados en función al Clasificador por objeto del gasto.
- c. Los bienes se registran a su costo de adquisición .
- d. El registro contable de los inventarios se efectúa mediante el sistema de inventarios perpetuos. La valuación de los inventarios se lleva a cabo en base al costo promedio.
- e. El pasivo se registrará al momento de recibir el bien o servicio que le de origen, al valor pactado o contratado.

f. Las operaciones en moneda extranjera se registrarán al tipo de cambio fijado por el Banco de México, en esa fecha, y se valuarán al tipo de cambio a la fecha de presentación de los estados financieros.

Nota 3.- Ingresos restringidos

De acuerdo a la autorización que le confirió el Honorable Congreso del Estado, mediante el Decreto 23876/LIX/11 publicados en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Jalisco el día jueves 22 de diciembre del año 2011 sección Decima de la Ley de Ingresos del Municipio de Tepatitlan de Morelos, Jalisco Sección del Agua y alcantarillado.

En este ordenamiento se mencionan los Derechos correspondientes que deberán cubrir quienes se beneficien directa o indirectamente con los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento que el Sistema proporciona bien porque reciban todos o alguno de ellos.

Nota 4.- Participaciones e incentivos federales.

Se consideran ingresos por Participaciones Federales e Incentivos por administración de ingresos federales, los que se deriven de la Ley de Coordinación Fiscal a favor del Estado, como resultado de la adhesión al Sistema Nacional de Coordinación Fiscal y al Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, respectivamente.

Nota 5.- Egresos

a. **Por objeto del gasto:** La suma total de los egresos Presupuestales ejercidos durante el Ejercicio 2012 suman la cantidad de \$69,050,342.16, los cuales se presentan a continuación clasificados por capítulo:

Capítulo	Gasto Corriente	
1000	Servicios Personales	\$22,589,998.56
2000	Materiales y Suministros	\$11,430,120.81
3000	Servicios Generales	\$31,950,103.89
4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$ 1,124,776.02
	Gastos de Inversión	
5000	Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 1,955,342.88

NOTA 6. Impuesto Sobre la Renta

El Organismo no está sujeto al Impuesto Sobre la Renta, por ser Organismo Público Descentralizado del Gobierno Municipal de Tepatitlán de Morelos Jalisco.

La Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en el año 2012 en su artículo 102, establece que las entidades solo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto, así como exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en los términos de la ley.

Nota 7. Contingencias y compromisos

El Organismo está sujeto a las siguientes contingencias no cuantificables:

- a) De acuerdo con el Código Fiscal de la Federación, las autoridades tienen la facultad durante 5 años de practicar revisiones a los contribuyentes por los impuestos a su cargo o como retenedores y en su caso, determinar diferencias de impuestos. Bajo ciertas circunstancias, dicho plazo podrá ampliarse hasta 10 años.
- b) Provenientes de responsabilidades de derecho laboral en relación con los contratos de trabajo de sus empleados.

Nota 8.- Efectivo e inversiones

Los montos reflejados en este rubro representan la disponibilidad que se tiene para realizar pagos a corto plazo, como son, entre otros: a los prestadores de bienes y servicios; a contratistas por obra pública en proceso; a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por las retenciones del Impuesto Sobre la Renta, sobre sueldos y salarios, honorarios y arrendamientos; a la Tesorería de la Federación, por diferencias de anticipos pendientes de entregar. Asimismo, incluye recursos federales que serán utilizados para obras o programas que serán concluidos en el siguiente ejercicio. El saldo que presenta se integra por:

Bancos	\$2,092,904.52
Inversiones y Valores	\$ 0.73
Total	

Nota 9.- Documentos y cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2012 este rubro presenta un importe total de \$20,492,383 integrado principalmente por los conceptos de:

IVA Acreditable	\$5,201,674
IVA Acreditable no pagado	\$ 85,865
Subsidio al empleo	\$ 2,476
Saldo a Favor de IVA Acreditable	\$8,890,550
Deudores Diversos	\$ 104
Ingresos por recuperar	\$6,311,714

Nota 10.- Bienes muebles

A continuación se describe la integración del saldo reflejado en este rubro al 31 de diciembre de 2012:

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 660,519
Mobiliario y equipo educacional	\$ 16,421
Equipo e Instrumental Médico	\$ 497,731
Equipo de Transporte	\$2,058,374
Maquinaria y otros equipos	\$2,860,068
Total	\$6,093,113

Nota 11.- Documentos y cuentas por pagar a corto plazo.

El saldo al cierre del ejercicio por \$ 5,438,928, se integra principalmente con los compromisos a corto plazo por pagos pendientes de realizar principalmente:

Proveedores	\$2,783,185
Otras cuentas por pagar	\$2,505,200
Retenciones y contribuciones por pagar	\$ 150,543

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros.