

ASUNTO: ENTREGA DE CUENTA PÚBLICA EJERCICIO 2015

DR. ALONSO GODOY PELAYO.
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
PRESENTE

El que suscribe Ing. Francisco Vázquez Zárate, 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 los Artículos 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 2015, mediante lo siguiente:

- CD-ROM (el cual contiene carátula de dicha cuenta).
- Una memoria flash USB (que contiene los archivos con la digitalización de la totalidad de las pólizas de Egresos, Ingresos y Diario del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015).

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 2015 y que dicha información seguirá en posesión del Organismo Público Descentralizado "Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán".

Sin más de momento agradezco la atención prestada al presente, y me reitero a sus órdenes para cualquier duda o comentario al respecto.

ATENTAMENTE

"2016, AÑO DE LA ACCIÓN ANTE EL CAMBIO CLIMÁTICO EN JALISCO"
TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO, A 08 DE AGOSTO DE 2016

ING. FRANCISCO VÁZQUEZ ZÁRATE
DIRECTOR GENERAL DE ASTEPA

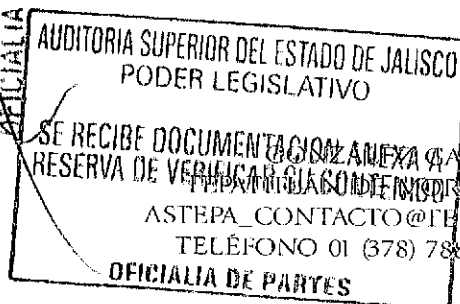
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN

AUDITORIA SUPERIOR
DEL EDO DE JALISCO

C.c.p. Archivo.
FVZ./cca

3676 16 AGO 11 10:13

OFICIALIA DE PARTES



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DE TEPATITLÁN (ASTEPAT)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTA ACTIVO		AGO 2015	AGO 2014	CUENTA PASIVO		AGO 2015	AGO 2014
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$6,619,087.25	\$7,249,449.29	2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$4,350,849.67	\$10,855,276.31
1111 EFECTIVO		\$445,000.00	\$100,000.00	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1112 BANCOS/INSTITUCIONES		\$6,585,087.25	\$7,249,449.29	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$4,524,413.17	\$5,242,078.88
1113 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS		\$0.00	\$0.00	2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		\$0.00	\$0.00	2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		\$0.00	\$0.00	2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN		\$0.00	\$0.00	2116 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1119 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		\$0.00	\$0.00	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$471,736.45	\$808,297.63
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$9,592,032.73	\$13,955,069.12	2118 DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$5,200.00	\$4,805,200.00
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$9,470,868.57	\$13,352,148.01	2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$21,334.16	\$2,931.16	2121 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2122 DOCUMENTOS UTILIZABLES POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1125 DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2129 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2130 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1129 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2131 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA		\$0.00	\$0.00
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		\$0.00	\$437,900.00	2132 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA		\$0.00	\$0.00
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MOVIBLES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2133 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO		\$0.00	\$0.00
1132 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MOVIBLES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$432,900.00	2140 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1133 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2141 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2142 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1139 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2150 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1140 INVENTARIOS		\$0.00	\$0.00	2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1141 INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA		\$0.00	\$0.00	2152 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1142 INVENTARIO DE MERCANCIAS COMBUSTIBLES		\$0.00	\$0.00	2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1143 INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN		\$0.00	\$0.00	2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1144 INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN		\$0.00	\$0.00	2161 FONDOS DE GARANTÍA A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1145 BIENES EN TRANSITO		\$0.00	\$0.00	2162 FONDOS DE ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1150 ALMACENES		\$0.00	\$0.00	2163 FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1151 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONTINUIDAD		\$0.00	\$0.00	2164 FONDOS DE FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGICOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1160 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		\$0.00	\$0.00	2165 OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1161 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE BIENES INMUEBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$0.00	\$0.00	2166 VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1162 ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS		\$0.00	\$0.00	2170 PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		\$0.00	\$0.00	2171 PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1191 VALORES EN GARANTÍA		\$0.00	\$0.00	2172 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1192 BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)		\$0.00	\$0.00	2179 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1193 BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASISTENCIAMIENTOS Y DATACIÓN EN PAGOS		\$0.00	\$0.00	2180 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES		\$18,045,849.29	\$27,871,958.46	2191 INGRESOS POR CLASIFICAR		\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE				2192 RECAPITALIZACIÓN POR PARTICIPAR		\$0.00	\$0.00
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES		\$0.00	\$0.00
1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	TOTAL PASIVOS CIRCULANTES		\$4,350,849.67	\$19,855,276.31
1212 TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE			
1213 FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGICOS		\$0.00	\$0.00	2210 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2211 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1220 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2212 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2220 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2221 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00
1224 INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00				

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DE TEPATITLAN (ASTEPAT)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTA ACTIVO			CUENTA PASIVO		
	2015	2014		2015	2014
1224 PRÉSTAMOS Y CÉDULOS A LARGO PLAZO	\$1.00	\$0.00	2222 DOCUMENTOS CON CONTRA LETRAS POR OTRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR PREFERENTES EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	2234 OTROS INTERVENIENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$2,737,145.44	\$0.00	2230 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1231 TERRENOS	\$180,000.00	\$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
1234 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	\$0.00	2233 PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1234 INFRAESTRUTURA	\$2,547,145.44	\$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 AMORTIZAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00			
1239 OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1240 BIENES MUEBLES	\$10,395,489.74	\$9,223,999.43	2241 CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,510,889.23	\$1,340,491.89	2242 INTERESES FINANCIEROS POR ADHANTAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$41,271.14	\$33,898.00	2249 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$533,514.30	\$533,514.30			
1244 EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,231,215.84	\$3,231,215.84	2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1245 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	2251 FONDOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$5,078,605.25	\$4,092,822.40	2252 FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1247 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$0.00	2253 FONDOS CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1248 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	2254 FONDOS DE FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
			2255 OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1250 ACTIVOS INTANGIBLES	\$336,729.05	\$279,430.00	2256 VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1251 SOFTWARE	\$15,600.00	\$15,600.00	2260 PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1252 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	\$0.00	2261 PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1253 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$0.00	2262 PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1254 LICENCIAS	\$421,126.05	\$707,830.00	2263 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1259 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	2269 OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1260 DEPRECIACIÓN, DETEORIO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	2270 PASIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00			
1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	TOTAL DE PASIVOS	\$4,950,849.62	\$10,855,576.31
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00			
1264 DETEORIO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	3100 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
1270 ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	3110 APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
1271 ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00	3120 DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
1272 DERECHOS SOBRE RENTAS EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	3130 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1273 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			
1274 ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3200 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GANERADO	\$26,444,731.38	\$14,427,733.47
1275 BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00	3210 RESULTADOS DE EJERCICIOS (GANOR Y DESAHORRO)	\$10,338,589.95	\$ 3,061,084.54
1279 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	3220 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$16,315,616.63	\$14,551,286.17
			3230 REVALUOS	\$0.00	\$0.00
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETEORIO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	3231 REVALUO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
1281 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INYUNTALES POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3232 REVALUO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
1282 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3233 REVALUO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
1283 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00			
1284 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS Y CÉDULOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3239 OTROS REVALUOS	\$0.00	\$0.00
1289 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3240 RESERVAS	\$0.00	\$0.00
1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	3241 RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1291 BIENES EN CONVENCIÓN	\$0.00	\$0.00	3242 RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00
1292 BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	3243 RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00
1293 BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	3250 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
			3251 CAMBIOS POR NUEVAS CONTABILIDADES	\$0.00	\$0.00
			3300 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DE TEPATITLÁN (ASTÉPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTA ACTIVO	PER 2015	PER 2014	CUENTA PASIVO	PER 2015	PER 2014
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$72,442,411.20	\$2,455,452.96	3330 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS	\$31,395,061.20	\$27,327,307.94	3320 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL	\$25,444,231.58	\$36,471,231.63
			TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	\$31,395,061.20	\$27,327,307.94

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TR
JEFE ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

SELLO



46242015-13-04-02-2016-1

Estado de Actividades
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTA	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$85,340,071.93	\$76,412,113.64
4100 INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00	\$0.00
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
4126 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	\$83,177,274.26	\$69,348,508.43
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	\$82,302,616.65	\$68,376,405.85
4144 ACCESORIOS DE DERECHO	\$874,657.61	\$972,102.58
4149 OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00
4150 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$2,162,797.67	\$816,659.70
4151 PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$1,836,019.67	\$636,952.70
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	\$326,778.00	\$179,707.00
4160 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$5,707,457.70
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	\$0.00	\$5,704,866.00
4168 ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTO	\$0.00	\$0.00
4169 OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$2,591.70
4170 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$0.00	\$539,487.81
4171 INGRESOS POR VENTA DE MERCANCÍAS	\$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	\$0.00	\$539,487.81
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	\$4,481,856.00	\$0.00
4210 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$4,481,856.00	\$0.00
4211 PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
4212 APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
4213 CONVENIOS	\$4,481,856.00	\$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	\$232,164.91	\$141,230.86
4310 INGRESOS FINANCIEROS	\$228,276.99	\$140,456.99
4311 INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS.	\$228,276.99	\$140,456.99
4319 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00

Estado de Actividades
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTA	2015	2014
4320 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
4321 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00
4322 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00
4323 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS 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 MERCANCÍAS 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	\$3,887.92	\$773.87
4391 OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
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	\$3,887.92	\$773.87
TOTAL DE INGRESOS	\$90,054,092.84	\$76,553,344.50
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$78,338,820.55	\$78,482,573.87
5110 SERVICIOS PERSONALES	\$30,935,237.73	\$28,029,712.62
5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$21,248,524.68	\$19,933,362.80
5112 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$1,434,604.02	\$1,092,366.55
5113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$4,810,800.04	\$4,449,215.19
5114 SEGURIDAD SOCIAL	\$2,768,352.23	\$2,435,201.33
5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$672,956.76	\$119,566.95
5116 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00
5120 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$10,650,599.62	\$14,286,621.56
5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$181,559.43	\$197,286.86
5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$101,624.51	\$108,823.58
5123 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$4,536.00
5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$2,131,515.10	\$2,293,363.28
5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$5,765,560.01	\$9,182,807.66
5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$1,747,864.62	\$1,665,332.12
5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$112,000.04	\$85,056.06
5128 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00
5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$610,475.91	\$749,415.97
5130 SERVICIOS GENERALES	\$36,752,983.20	\$36,166,239.69
5131 SERVICIOS BÁSICOS	\$28,284,894.61	\$27,811,686.08
5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$293,988.13	\$261,152.30
5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$824,344.85	\$686,237.98
5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$262,058.81	\$265,692.50
5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$1,106,637.20	\$1,418,160.15
5136 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$16,390.00	\$28,043.00
5137 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$125,665.87	\$165,717.44
5138 SERVICIOS OFICIALES	\$31,897.37	\$35,119.77
5139 OTROS SERVICIOS GENERALES	\$5,777,106.56	\$5,494,430.47
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,586,719.95	\$1,151,840.41
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	\$0.00
5221 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00
5222 TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00
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	\$1,333,819.95	\$1,151,840.41

Estado de Actividades
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlán (ASTEPA)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTA	2015	2014
5251 PENSIONES	\$84,777.96	\$74,628.78
5252 JUBILACIONES	\$1,249,041.99	\$1,077,211.63
5259 OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
5260 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00
5281 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS AL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00
5282 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS 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	\$252,900.00	\$0.00
5281 DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$0.00	\$0.00
5282 DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$252,900.00	\$0.00
5283 DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS	\$0.00	\$0.00
5284 DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS 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	\$-37.61	\$-15.24
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 MERCANCÍAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00
5532 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00
5533 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS 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 2015

CUENTA	2015	2014
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	\$-37.61	\$-15.24
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	\$-37.61	\$-15.24
5600 INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
5610 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$79,925,502.89	\$79,634,399.04
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE		
6100 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	\$0.00	\$0.00
6200 AHORRO DE LA GESTIÓN	\$10,128,589.95	\$0.00
6300 DESAHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$-3,081,054.54
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$10,128,589.95	\$-3,081,054.54

 ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILL
 JEFE ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.
SELLO



A5EJ2015-13-04-U8-2016-1

Entidad Pública: Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)

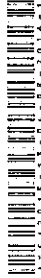
DEL 1 DE ENERO AL 12:00:00 a. m. DE ANUAL DE 2015

TOTAL DE DEUDA PÚBLICA

卷

SERVICIO DE LA DEUDA

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO



Ente público
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(en miles de pesos)

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de ejercicios anteriores	Patrimonio Generado del ejercicio	Ajustes por cambio de valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	22,942,617	-3,081,055	-3,389,830	16,471,732
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-3,081,055	0	-3,081,055
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	22,942,617	0	-3,389,830	19,552,787
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al final del ejercicio 2014	0	22,942,617	-3,081,055	-3,389,830	16,471,732
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	0	10,128,590	-156,110	9,972,480
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	10,128,590	0	10,128,590
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	0	0	-156,110	-156,110
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015	0	22,942,617	7,047,535	-3,545,940	26,444,212

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE

DIRECTOR GENERAL



ASEJ2015-13-04-08-2016-1

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJIL

JEFE ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

SELLO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
MUNICIPIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Pesos)

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen			Origen		
Impuestos	30,054,093	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	82,302,817	95,348,509			
Productos de Tipo Corriente	874,658	816,860	Aplicación		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,152,798	5,707,455	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,118,605	992,128
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	3,894,052	992,128
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	539,485	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones y Aportaciones	4,481,956	142,900	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	224,633	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	0	0			
Otros Orígenes de Operación	232,165	0			
Aplicación			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Servicios Personales	79,959,503	79,634,499			
Material y Suministros	30,835,238	23,028,713	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Generales	10,650,000	14,288,622			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	36,752,993	36,166,240	Origen		
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Endeudamiento Neto	0	4,805,814
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otros orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,333,820	1,151,825	Disminución de Activos Financieros	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento de Otros Pasivos	0	4,805,814
Donativos	252,900	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Aplicación		
Participaciones	0	0	Servicios de la Deuda	1,674,167	0
Aportaciones	0	0	Interno	0	0
Convenios	0	0	Externo	0	0
Otros Aplicaciones de Operación	33,882	100	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
			Incremento de Activos Financieros	0	0
			Disminución de Otros Pasivos	1,674,167	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	10,094,590	-3,079,485	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-1,674,167	4,805,814
			Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,301,738	734,200
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	2,249,249	1,515,049
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,550,987	2,249,249

Dejo protesta de decir verdad, declarando que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

SELLO

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

Reporte Analítico del Activo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Concepto		Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Flujo de Efectivo
1000	ACTIVO	\$ 27,327,308	\$ 891,303,019	\$ 887,235,266	\$ 31,395,061	-\$ 4,067,753
1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$ 17,871,948	\$ 884,871,822	\$ 884,698,120	\$ 18,045,650	-\$ 173,702
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,249,449	\$ 874,943,971	\$ 870,574,333	\$ 6,619,087	-\$ 4,369,638
1111	EFFECTIVO	\$ 100	\$ 34,010	\$ 110	\$ 34,000	-\$ 33,900
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$ 2,249,349	\$ 509,601,634	\$ 505,265,896	\$ 6,585,087	-\$ 4,335,738
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ 365,308,327	\$ 365,308,327	\$ -	\$ -
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 13,355,069	\$ 9,927,851	\$ 13,690,887	\$ 9,592,033	\$ 3,763,036
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 13,352,138	\$ 9,879,454	\$ 13,660,894	\$ 9,570,699	\$ 3,781,439
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,931	\$ 28,728	\$ 10,325	\$ 21,334	-\$ 18,403
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ 19,669	\$ 19,669	\$ -	\$ -
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 432,900	\$ -	\$ 432,900	\$ -	\$ 432,900
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$ 432,900	\$ -	\$ 432,900	\$ -	\$ 432,900
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1140	INVENTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1141	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1142	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1143	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA PRODUCCIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
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	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
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, ASEGURAMIENTO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 9,455,359	\$ 6,431,197	\$ 2,537,145	\$ 13,349,411	-\$ 3,894,052
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	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -	\$ 5,254,291	\$ 2,537,145	\$ 2,717,145	-\$ 2,717,145
1231	TERRENOS	\$ -	\$ 180,000	\$ -	\$ 180,000	-\$ 180,000
1232	VIVIENDAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1234	INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ 2,537,145	\$ -	\$ 2,537,145	-\$ 2,537,145
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ -	\$ 2,537,145	\$ 2,537,145	\$ -	\$ -
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Reporte Analítico del Activo
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1240	BIENES MUEBLES	\$ 9,231,939	\$ 1,163,550	\$ -	\$ 10,395,490	-\$ 1,163,550
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,340,492	\$ 170,391	\$ -	\$ 1,510,883	-\$ 170,391
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 33,895	\$ 7,376	\$ -	\$ 41,271	-\$ 7,376
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 533,514	\$ -	\$ -	\$ 533,514	\$ -
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 3,231,216	\$ -	\$ -	\$ 3,231,216	\$ -
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 4,092,822	\$ 985,783	\$ -	\$ 5,078,605	-\$ 985,783
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 223,420	\$ 13,356	\$ -	\$ 236,776	-\$ 13,356
1251	SOFTWARE	\$ 15,600	\$ -	\$ -	\$ 15,600	\$ -
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1254	LICENCIAS	\$ 207,820	\$ 13,356	\$ -	\$ 221,176	-\$ 13,356
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIEN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1264	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINAN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULAN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1281	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUM	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A L	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1293	BIENES EN COMODATO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

SELLO



A S E J 2 0 1 5 - 1 3 - 0 4 - 0 8 - 2 0 1 6 - 1

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR RUBRO DE INGRESO
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Rubro del Ingreso	INGRESO					Diferencia
	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	1	2	3= (1+2)	4	5	
I IMPUESTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Sobre los Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Sobre Patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos al Comercio Exterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Ecológicos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Accesorios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
II CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
III CONTRIBUCIONES DE MEJORA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
IV DERECHOS	\$ 89,450,522	\$ 6,269,377	\$ 83,181,145	\$ 83,181,145	\$ 83,181,145	\$ 6,269,377
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Derecho a los Hidrocarburos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Derechos por Prestación de Servicios	\$ 87,235,572.00	\$ 6,269,377.05	\$ 80,966,195	\$ 80,966,194.95	\$ 80,966,194.95	\$ 6,269,377
Otros Derechos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Accesorios	\$ 2,214,950.00	\$ -	\$ 2,214,950	\$ 2,214,950.00	\$ 2,214,950.00	\$ -
V CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
VI PRODUCTOS	\$ 2,999,863	\$ 608,788	\$ 2,391,075	\$ 2,391,075	\$ 2,391,075	\$ 608,788
Productos de Tipo Corriente	\$ 2,845,231.00	\$ 682,433.33	\$ 2,162,798	\$ 2,162,797.67	\$ 2,162,797.67	\$ 682,433
Productos de Capital	\$ 154,632.00	\$ 73,644.99	\$ 228,277	\$ 228,276.99	\$ 228,276.99	\$ 73,645
Accesorios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
VII APROVECHAMIENTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aprovechamientos de Tipo corriente	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aprovechamientos de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Aprovechamientos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Accesorios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
VIII PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -	\$ 4,481,856	\$ 4,481,856	\$ 4,481,856	\$ 4,481,856	\$ 4,481,856
Participaciones	\$ -	\$ 4,481,856.00	\$ 4,481,856.00	\$ 4,481,856.00	\$ 4,481,856.00	\$ 4,481,856
Aportaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Convenios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
IX TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias internas y asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Subsidios y Subvenciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ayudas Sociales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Pensiones y Jubilaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias a Fideicomisos, mandatos y Análogos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
X INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Educamiento Interno	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 92,450,385	\$ 2,398,309	\$ 90,054,076	\$ 90,054,076	\$ 90,054,076	\$ 2,398,309

TRIBUTARIOS	Estimación Anual	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Impuestos sobre los ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos sobre el patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuesto sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos al comercio exterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos Ecológicos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Accesorios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SUBTOTAL TRIBUTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

NO TRIBUTARIOS						
I CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
II CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
III DERECHOS	\$ 89,450,522.00	\$ 6,269,377.05	\$ 83,181,144.95	\$ 83,181,144.95	\$ 83,181,144.95	\$ 6,269,377.05
IV PRODUCTOS	\$ 2,999,863.00	\$ 608,788.34	\$ 2,391,074.66	\$ 2,391,074.66	\$ 2,391,074.66	\$ 608,788.34
V APROVECHAMIENTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	\$ 92,450,385	\$ 6,878,165	\$ 85,572,220	\$ 85,572,220	\$ 85,572,220	\$ 6,878,165
TOTALES	\$ 92,450,385	\$ 6,878,165	\$ 85,572,220	\$ 85,572,220	\$ 85,572,220	\$ 6,878,165

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

SELLO



ASEJ2015-13-04-CR-2016-1

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN POR OB'ETO DEL GASTO
(CAPÍTULO Y CONCEPTO)**

Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlilán (ASTEPA)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(en miles de pesos)

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3= (1+2)	4	5	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 34,022,375.53	\$ 3,087,137.80	\$ 30,935,237.73	\$ 30,935,237.73	\$ 30,935,237.73	\$ -
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 23,595,346.35	\$ 2,346,821.67	\$ 21,248,524.68	\$ 21,248,524.68	\$ 21,248,524.68	\$ -
Remuneraciones Adicionales Especiales	\$ 1,500,000.00	\$ 65,395.98	\$ 1,434,604.02	\$ 1,434,604.02	\$ 1,434,604.02	\$ -
Seguridad Social	\$ 4,123,962.61	\$ 686,837.43	\$ 4,810,800.04	\$ 4,810,800.04	\$ 4,810,800.04	\$ -
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 2,564,466.57	\$ 203,885.66	\$ 2,768,352.23	\$ 2,768,352.23	\$ 2,768,352.23	\$ -
Previsiones	\$ 2,238,600.00	\$ 1,565,643.24	\$ 672,956.76	\$ 672,956.76	\$ 672,956.76	\$ -
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ 13,235,194.40	\$ 2,584,111.13	\$ 10,651,083.27	\$ 10,651,083.27	\$ 10,365,235.32	\$ -
Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales	\$ 192,000.00	\$ 10,440.57	\$ 181,559.43	\$ 181,559.43	\$ 170,104.43	\$ -
Alimentos y Utensilios	\$ 124,500.00	\$ 22,875.49	\$ 101,624.51	\$ 101,624.51	\$ 101,624.51	\$ -
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 3,492,561.68	\$ 1,361,857.52	\$ 2,130,704.16	\$ 2,130,704.16	\$ 2,103,028.31	\$ -
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 6,348,527.92	\$ 582,475.07	\$ 5,766,052.85	\$ 5,766,052.85	\$ 5,529,096.44	\$ -
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 1,999,200.00	\$ 251,335.38	\$ 1,747,864.62	\$ 1,747,864.62	\$ 1,747,864.62	\$ -
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 210,864.00	\$ 98,863.96	\$ 112,000.04	\$ 112,000.04	\$ 112,000.04	\$ -
Materiales y Suministros de Seguridad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ 857,540.80	\$ 246,263.14	\$ 611,277.66	\$ 611,277.66	\$ 601,516.97	\$ -
	\$ 37,391,919.16	\$ 639,419.61	\$ 36,752,499.55	\$ 36,752,499.55	\$ 32,927,544.33	\$ -
Servicios Básicos	\$ 27,966,800.00	\$ 328,094.61	\$ 28,294,894.61	\$ 28,294,894.61	\$ 25,987,583.42	\$ -
Servicios de Arrendamiento	\$ 492,300.00	\$ 198,311.87	\$ 293,988.13	\$ 293,988.13	\$ 293,988.13	\$ -
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 1,283,600.00	\$ 459,255.15	\$ 824,344.85	\$ 824,344.85	\$ 824,344.85	\$ -
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 488,869.16	\$ 206,810.55	\$ 282,058.61	\$ 282,058.61	\$ 282,058.61	\$ -
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 1,498,750.00	\$ 392,112.80	\$ 1,106,637.20	\$ 1,106,637.20	\$ 1,098,183.48	\$ -
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 27,000.00	\$ 10,610.00	\$ 16,390.00	\$ 16,390.00	\$ 16,390.00	\$ -
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 162,000.00	\$ 36,334.13	\$ 125,665.87	\$ 125,665.87	\$ 125,665.87	\$ -
Servicios Oficiales	\$ 70,000.00	\$ 38,102.63	\$ 31,897.37	\$ 31,897.37	\$ 31,897.37	\$ -
Otros Servicios Generales	\$ 5,402,600.00	\$ 374,022.91	\$ 5,776,622.91	\$ 5,776,622.91	\$ 4,267,432.60	\$ -
	\$ 1,496,000.00	\$ 90,719.95	\$ 1,586,719.95	\$ 1,586,719.95	\$ 1,586,719.95	\$ -
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Subsidios y Subvenciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ayudas Sociales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Pensiones y Jubilaciones	\$ 1,496,000.00	\$ 162,180.05	\$ 1,333,819.95	\$ 1,333,819.95	\$ 1,333,819.95	\$ -
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias a la Seguridad Social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Donativos	\$ -	\$ 252,900.00	\$ 252,900.00	\$ 252,900.00	\$ 252,900.00	\$ -
Transferencias al Exterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ 3,304,896.15	\$ 2,127,989.84	\$ 1,176,906.31	\$ 1,176,906.31	\$ 1,176,906.31	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 289,775.00	\$ 119,383.59	\$ 170,391.41	\$ 170,391.41	\$ 170,391.41	\$ -
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 18,000.00	\$ 10,623.87	\$ 7,376.13	\$ 7,376.13	\$ 7,376.13	\$ -
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 120,000.00	\$ 120,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 1,906,831.88	\$ 921,049.11	\$ 985,782.77	\$ 985,782.77	\$ 985,782.77	\$ -
Activos Biológicos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Activos Intangibles	\$ 970,289.27	\$ 956,933.27	\$ 13,356.00	\$ 13,356.00	\$ 13,356.00	\$ -
	\$ 3,000,000.00	\$ 462,854.57	\$ 2,537,145.43	\$ 2,537,145.43	\$ 2,537,145.43	\$ -
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Obra Pública en Bienes de Dominio Propios	\$ 3,000,000.00	\$ 462,854.57	\$ 2,537,145.43	\$ 2,537,145.43	\$ 2,537,145.43	\$ -
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Acciones y Participaciones de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Compra de Títulos y Valores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Concesión de Préstamos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otras Inversiones Financieras	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Participaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aportaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Convenios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ 3,468,119.27	\$ 3,468,119.27	\$ 3,468,119.27	\$ 3,468,119.27	\$ -
Amortización de la Deuda Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Intereses de la Deuda Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Comisiones de la Deuda Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Costo por Coberturas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Adeudos de Ejercicios Anteriores (ADEFAS)	\$ -	\$ 3,468,119.27	\$ 3,468,119.27	\$ 3,468,119.27	\$ 3,468,119.27	\$ -
TOTAL	\$ 92,450,385.24	\$ 5,342,673.73	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 82,996,908.34	\$ -

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO



Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

SELLO

Agua Potable Agua y S:
DEL 1 DE ENERO AL 31

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
MUNICIPIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,185,936	8,243,590	PASIVO	0	5,904,727
Activo Circulante	4,185,936	4,369,838	Activo Circulante	0	5,904,727
1110 Efectivo y Equivalentes	0	4,369,838	2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,765,036	0	2120 Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	5,904,727
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	432,900	0	2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
1140 Inventarios	0	0	2140 Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
1150 Almacenes	0	0	2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
1160 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	2160 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
1190 Otros Activos Circulantes	0	0	2170 Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	3,894,552	2190 Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
1210 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
1220 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	2210 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	2,717,145	2220 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
1240 Bienes Muebles	0	1,163,550	2230 Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
1250 Activos Intangibles	0	13,356	2240 Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	2250 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
1270 Activos Diferidos	0	0	2260 Provisiones a Largo Plazo	0	0
1280 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	10,128,590	156,110
1290 Otros Activos no Circulantes	0	0	3100 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			3110 Aportaciones	0	0
			3120 Donaciones de Capital	0	0
			3130 Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			3200 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	10,128,590	156,110
			3210 Resultados del Ejercicio (Albano / Desahorro)	10,128,590	0
			3220 Resultados de Ejercicios Anteriores	0	156,110
			3230 Revalúos	0	0
			3240 Reservas	0	0
			3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			3300 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			3310 Resultado por Posición Monetaria	0	0
			3320 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

SELLO

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO



AS+2016-13-04-08-2016-1

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
 MUNICIPIO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Concepto	EGRESOS					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	\$ 92,450,385.00	\$ 5,342,673.49	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 82,996,908.34	\$
Gasto de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Total del Gasto	\$ 92,450,385.00	\$ 5,342,673.49	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 82,996,908.34	\$

ING FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
 JEFE ADMINISTRATIVO

SELLO



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
MUNICIPIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Concepto	EGRESOS					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Dependencia o Unidad Administrativa 1	\$ 92,450,385.00	\$ 5,342,673.49	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 82,996,908.34	\$ -
Dependencia o Unidad Administrativa 2	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Dependencia o Unidad Administrativa 3	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Dependencia o Unidad Administrativa 4	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Dependencia o Unidad Administrativa 6	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Dependencia o Unidad Administrativa 7	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Dependencia o Unidad Administrativa 8	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Dependencia o Unidad Administrativa 9	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Dependencia o Unidad Administrativa xx	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SUMA TOTAL	\$ 92,450,385.00	\$ 5,342,673.49	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 82,996,908.34	\$ -
Total del Gasto	\$ 92,450,385.00	\$ 5,342,673.49	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 82,996,908.34	\$ -

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

ASEJ2015-13-04-08-2016-1



ASEJ2015

SELLO

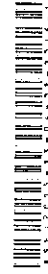
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlán (ASTEPA)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
MUNICIPIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	\$ 92,450,385.24	\$ 5,342,673.73	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 82,996,908.34	\$
Legislación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Justicia	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Coordinación de la Política de Gobierno	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Relaciones Exteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Asuntos Financieros y Hacendarios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Seguridad Nacional	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Otros Servicios Generales	\$ 92,450,385.24	\$ 5,342,673.73	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 82,996,908.34	\$
Desarrollo Social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Protección Ambiental	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Vivienda y Servicios a la Comunidad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Salud	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Educación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Protección Social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Otros Asuntos Sociales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Desarrollo Económico	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Combustibles y Energía	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Minería, Manufacturas y Construcción	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Transporte	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Comunicaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Turismo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Ciencia, Tecnología e Innovación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Saneamiento del Sistema Financiero	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$
Total del Gasto	92,450,385	-5,342,674	87,107,712	87,107,712	82,996,908	0

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



SELLO

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
MUNICIPIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Programas	Concepto	EGRESOS					Subejercicio 6 = (3 - 4)
		Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	Sujeta a Reglas de Operación	\$ 92,450,385.24	\$ -	\$ 92,450,385.24	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 5,342,673.73
	Otros Subsidios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Desempeño de las Funciones	\$ 90,954,385.24	\$ -	\$ 90,954,385.24	\$ 85,773,891.56	\$ 85,773,891.56	\$ 5,180,493.68
	Prestación de Servicios Públicos	\$ 90,954,385.24	\$ -	\$ 90,954,385.24	\$ 85,773,891.56	\$ 85,773,891.56	\$ 5,180,493.68
	Provisión de Bienes Públicos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Planación: seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Promoción y fomento	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Regulación y supervisión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Espacios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Administrativos y de Apoyo	Proyectos de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Operaciones ajenas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Obligaciones de cumplimiento de resolución, interdictorial	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Desastres Naturales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Obligaciones	\$ 1,496,000.00	\$ -	\$ 1,496,000.00	\$ 1,333,819.95	\$ 1,333,819.95	\$ 162,180.05
	Pensiones y jubilaciones	\$ 1,496,000.00	\$ -	\$ 1,496,000.00	\$ 1,333,819.95	\$ 1,333,819.95	\$ 162,180.05
	Aportaciones a la seguridad social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Aportaciones a fondos de estabilización	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Gasto Federalizado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Participaciones a entidades federativas y municipios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Costo financiero, deuda o apoyos a deudoras y ahorradoras de la banca	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Rescates de servicios fiscales anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total del Gasto		\$ 92,450,385.24	\$ -	\$ 92,450,385.24	\$ 87,107,711.51	\$ 87,107,711.51	\$ 5,342,673.73

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANSEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO



SELLO

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1. Ingresos Presupuestarios	\$ 92,450,385.00
------------------------------------	-------------------------

2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ -
Incremento por Variación de Inventarios	\$ -
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolencia	\$ -
Disminución del Exceso de Provisiones	\$ -
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ -

3. Menos Ingresos Presupuestario no Contables	\$ 2,396,309.39
Productos de Capital	\$ -
Aprovechamientos Capital	\$ -
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ 2,396,309.39

4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	\$ 90,054,075.61
--	-------------------------

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



SELLO

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

**Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

1. Total de Egresos (Presupuestarios)	\$ 92,450,385.00
--	-------------------------

2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables	\$ 5,342,673.49
--	------------------------

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
Activos Biológicos	\$ -
Bienes Inmuebles	\$ 1,783,834.27
Activos Intangibles	\$ -
Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
Acciones y Participaciones de Capital	\$ -
Compra de Títulos y Valores	\$ -
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y otros Análogos	\$ -
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	\$ -
Amortización de la Deuda Pública	\$ -
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ 3,468,119.27
Otros Egresos Presupuestales no Contables	\$ 90,719.95

3. Más Gastos Contables no Presupuestales	\$ -
--	-------------

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -
Provisiones	\$ -
Disminución de Inventarios	\$ -
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -
Otros Gastos	\$ -
Otros Gastos Contables no Presupuestales	\$ -

4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)	\$ 87,107,711.51
---	-------------------------

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILL
JEFE ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



A S E J 2 0 1 5 - 1 3 - 0 4 - 0 8 - 2 0 1 6 - 1

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE MEMORIA**

Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)(CUENTAS DE ORDEN)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

II NOTAS DE MEMORIA

(Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

CUENTA	DEBE (pesos)	HABER (pesos)
LEY DE INGRESOS		
Ley de ingresos estimada	92,450,385.00	
ley de ingresos por ejercer		
Modificaciones a la ley de ingresos Estimada	-2,396,309.39	
Ley de Ingresos devengada		
Ley de Ingresos recaudada		90,054,075.61
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de egresos aprobado		92,450,385.24
Presupuesto de egresos por ejercer		
Modificaciones al Presupuesto de Egresos aprobado		-5,342,673.73
Presupuesto de Egresos comprometido		
Presupuesto de egresos devengado		
Presupuesto de Egresos ejercido		
Presupuesto de Egresos pagado	87,107,711.51	

LEY DE INGRESOS

Tiene por finalidad registrar los ingresos públicos de acuerdo a la función o actividad que

desarrolla el ente público

Para los Estados Financieros Presupuestales del ingreso se tomaron cantidades anuales en el momento del estimado

LEY DE INGRESOS ESTIMADA

"Representa el importe que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos e incluye los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos y aprovechamientos, financiamientos internos y externos; así como, de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos."

LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

"Representa la Ley de Ingresos estimada que incluye las modificaciones a esta, así como el registro de los ingresos devengados"

MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA

Representa el importe de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos estimada derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas

LEY DE INGRESOS DEVENGADA

"Representa los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos

internos y externos, así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos por parte del organismo. En el caso de resoluciones en firma (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurra la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio de pago en parcialidades respectivamente. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar."

LEY DE INGRESOS RECAUDADA

"Representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos, así como de la venta de bienes o servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos por parte del ente público."

PRESUPUESTO DE EGRESOS

"Tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del periodo y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del periodo."

Para los Estados Financieros Presupuestales del Egreso se tomaron las cantidades anuales en el momento del aprobado.

EGRESO APROBADO

Es el que refleja las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el Presupuesto de Egresos

EGRESO MODIFICADO

"Refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado. Para el ejercicio 2015, se realizaron ampliaciones al presupuesto de Egresos correspondientes a ahorros de ejercicios anteriores."

EGRESO COMPROMETIDO

"Es el momento contable que refleja la aprobación, por la autoridad competente, de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica, para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras"

EGRESO DEVENGADO

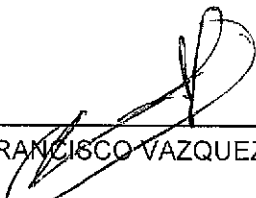
"Refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de un tercero por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados. "

EGRESO EJERCIDO

Indica la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la Autoridad competente

EGRESO PAGADO

"Refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago."



ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL



LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO
TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

ASEJ2015-13-04-08-2016-1 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Agua Potable Agua y Saneamiento de
Tepatitlán (ASTEPA)**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

III NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

Constitución y objeto:

"El Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN, 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"

Organización y objeto social.

"El organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos tiene por 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 conocimiento 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.

La estructura organizacional de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán está basada en las disposiciones

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Base de preparación de los Estados Financieros.

"La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como otros informes, atienden a los requerimientos necesarios dentro del marco conceptual del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) que les aplique."

b) Presentación de cifras y aplicación de los fondos

"La presentación de cifras que se muestran como aplicación de fondos, se hace conforme

a la clasificación establecida en la normatividad correspondiente a la materia."

"El organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos, recibe fondos de forma directa de la CONAGUA por concepto de devolución de Derechos por el correcto tratamiento de aguas residuales de conformidad a las reglas de operación de los programas federales."

Recibe ingresos propios de acuerdo a la Ley de Ingresos Municipal por concepto de cobro de derechos y aprovechamientos por los bienes y servicios que presta.

c) "propiedades, planta y equipo."

"De acuerdo a la Normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los bienes que integran este renglón se registran a su costo de adquisición."

d) Políticas de contabilidad significativas.

"El organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos, dentro de sus políticas de control interno, realiza provisiones a corto plazo por el concepto de aguinaldo para los trabajadores para el ejercicio fiscal 2015, su monto es variado de acuerdo al cálculo mensual realmente pagado por servicios personales."

"Se encuentra en proceso de análisis el método de depreciación, vida útil, deterioro o amortización y tasas aplicables para los diferentes tipos de activos con los que cuenta la Entidad."

3.- REGIMEN FISCAL

a) Impuesto Sobre la Renta

"El organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, de acuerdo a lo establecido en el Título III de la Ley de la materia."

"No obstante, tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta y exigir documentación que reúna requisitos los requisitos fiscales, cuando hagan pagos a terceros."

b) Impuesto al Valor Agregado

"De conformidad con el Artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, el organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán no está obligada a efectuar la retención de Impuesto al Valor Agregado cuando adquiera bienes; use o goce temporalmente o reciba servicios de personas físicas o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país; o reciba servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales."

4.- CAMBIOS EN LAS NORMAS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

"Hasta el ejercicio 2009, el organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán venía incorporando como estado financiero básico el estado de origen y aplicación de recursos. A partir del primer avance de gestión financiera del ejercicio 2010, de acuerdo a la Norma del Marco conceptual de Contabilidad Gubernamental, aprobado el día 13 de agosto del 2009, por el Consejo Nacional de Armonización Contable, se incorpora el estado de flujo de efectivo, así mismo se incorpora el estado de variaciones en la hacienda pública. Con respecto al estado de resultados a partir del primer avance de gestión financiera 2010 se denomina estado de actividades."

"Así mismo el Organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán se apeg a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y sus reformas incluyendo lo publicado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en el Diario Oficial de la Federación el día 06 de octubre de 2014, referente a los formatos de presentación de los estados Financieros y sus Notas."

"El Sistema informático de Contabilidad Gubernamental utilizado por el organismo Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán, es el Sistema Integral de Información Financiera y contable CONTPAQ; que cumple solo con algunas de las características del diseño y operación emitidas por la Ley correspondiente.

Cabe señalar que se trabajó durante varios meses del ejercicio en la implementación del sistema SIAC de BLUE OCEAN el cual cumple con lo estipulado debiendo ser único, uniforme e integrador; para integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario, efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones, registrar de manera automática y por única vez, los momentos contables correspondientes; efectuar la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes que permiten su interrelación automática. Durante dicha implementación se detectó que dicho sistema no cuenta con lo necesario para un correcto y efectivo tratamiento del IVA por lo que se está buscando que el desarrollador solucione este tema, de lo contrario ya se está analizando la opción de buscar otro sistema que si incluya esta herramienta para poder seguir cumpliendo correctamente con las obligaciones fiscales.

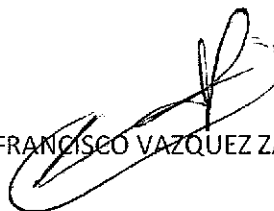
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa para la toma de decisiones financieras y operativas.

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



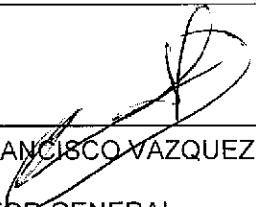
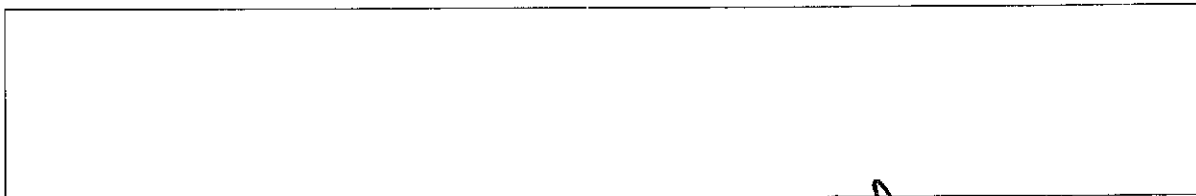
CP MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO

Jefe Administrativo



ING FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE

Director de ASTEPA



ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL



LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO
TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

ASEJ2015-13-04-08-2016-1 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatlán (ASTEPA)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia 6= (5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	1	2	3= (1 + 2)	4	5	
Ingresos del Gobierno	\$ 92,450,385.00	-\$ 2,396,309.39	\$ 90,054,075.61	\$ 90,054,075.61	\$ 90,054,075.61	-\$ 2,396,309.39
Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Contribuciones de Mejoras	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Derechos	\$ 83,450,522.00	-\$ 6,260,377.06	\$ 83,181,144.95	\$ 83,181,144.95	\$ 83,181,144.95	-\$ 6,260,377.06
Productos	\$ 2,969,863.00	-\$ 608,788.34	\$ 2,391,074.66	\$ 2,391,074.66	\$ 2,391,074.66	-\$ 608,788.34
Corriente	\$ 2,645,231.00	-\$ 682,433.33	\$ 2,162,797.67	\$ 2,162,797.67	\$ 2,162,797.67	-\$ 682,433.33
Capital	\$ 154,632.00	\$ 73,644.99	\$ 228,276.99	\$ 228,276.99	\$ 228,276.99	\$ 73,644.99
Aprovisionamientos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Corriente	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Participaciones y Aportaciones	\$ -	\$ 4,481,856.00	\$ 4,481,856.00	\$ 4,481,856.00	\$ 4,481,856.00	\$ 4,481,856.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos de Organismos y Empresas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos derivados de financiamiento	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ 92,450,385.00	-\$ 2,396,309.39	\$ 90,054,075.61	\$ 90,054,075.61	\$ 90,054,075.61	-\$ 2,396,309.39
					Ingresos excedentes	\$ -

* Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

DR. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



ASEP2015-15-04-08-F01A-1

Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)
Informativa de Avance Físico y Financiero de las Obras Públicas
Ejercicio 2014

Nombre de la obra ejecutada	Periodo de ejecución de obra	Monto ejercido durante el periodo fiscal 2014	Avance físico al 31 Diciembre 2014	Avance financiero al 31 de Diciembre 2014	Estado de situación de la obra (en proceso, terminada, etc.)
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	
		\$ -		\$ -	

ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
DIRECTOR GENERAL



ASCJ2015-13-04-08-2016-1

LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO TRUJILLO
JEFE ADMINISTRATIVO

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE**
Agua Potable Agua y Saneamiento de Tepatitlán (ASTEPA)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

I.- NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

01.- Efectivo y Equivalentes

"La Entidad no cuenta con inversiones a plazos. Las inversiones financieras se realizan en mesa de dinero y cuentan con vencimiento al 1 día, y se integran como sigue:"

CUENTA	2015 (pesos)	2014 (pesos)	TIPO
FONDO FIJO DE CAJA	34,000.00	100.00	
BANORTE CTA CORRIENTE 559281534	1,510,463.71	802,957.07	
BANORTE CTA 20% SANEAMIENTO 559281543	2,882,725.23	393,237.57	PRODUCTIVA
BANORTE CTA 5% INFRAESTRUCTURA 559281525	240,844.32	65,922.34	PRODUCTIVA
BANORTE CTA DERECHOS DE CONEXION 643418819	1,091,168.30	611,793.12	PRODUCTIVA
BANCOMER CUENTA RECAUDACION 174442687	111,973.34	207,412.84	PRODUCTIVA
BANCOMER CUENTA TPV 0183126404	12,499.56	39,924.63	PRODUCTIVA
BANAMEX CUENTA RECAUDACION 413358062	619,847.29	81,448.96	PRODUCTIVA
BAJO CUENTA RECAUDACION 28825610102	58,265.48	21,348.53	PRODUCTIVA
BAJO CUENTA INCENTIVOS 28825610103	6,791.58	3,113.25	PRODUCTIVA
BANSI CUENTA IPEJAL 00097279691	0.00	0.00	PRODUCTIVA
SCOTIABANK CTA. 177342	50,508.44	22,190.98	PRODUCTIVA
BANORTE INVERSION 534 CUENTA 559281534	0.00	0.00	PRODUCTIVA
BANORTE INVERSION 543 CUENTA	0.00	0.00	PRODUCTIVA

559281543 SANEAMIENTO			
BANORTE INVERSION 819 CUENTA 643418819 DERECHOS	0.00	0.00	PRODUCTIVA
BANORTE INVERSION 525 CUENTA 559281525 INFRA	0.00	0.00	PRODUCTIVA
SUMA	6,619,087.25	2,249,449.29	

02.- Derechos o recibir Efectivo o Equivalente

"La cuenta de "cuentas por cobrar a corto plazo" representan los saldos a favor de contribuciones (IVA) que se tiene derecho a percibir vía devolución, el subsidio a empleo pagado a los trabajadores que de igual forma están a favor del Ente Público y que se puede aplicar contra impuestos a cargo del Organismo y por ultimo está representado un saldo de deudores diversos empleados por préstamo para la compra de uniformes."

A continuación, se presenta la integración:

CUENTA	2015 (pesos)	2014 (pesos)	VENCIMIENTO
IVA ACREDITABLE	4,907,219.91	5,512,449.94	
IVA ACREDITABLE NO PAGADO	413,610.00	555,402.48	
SUBSIDIO AL EMPLEO	7,692.66	2,736.59	
SALDO A FAVOR IVA ACREDITABLE	4,242,176.00	7,281,549.00	
ANTONIO GONZALEZ ANGULO	21,342.00	0	
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	0.00	2,939.00	
PRESTAMO 50% PARA UNIFORMES DE EMPLEADOS	-7.84	-7.84	
SUMA	9,592,032.73	13,355,069.17	

03.- Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

En esta Nota no se tienen saldos ya que al cierre del ejercicio no se han otorgado anticipos a proveedores

CUENTA	2015 (pesos)	2014 (pesos)
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES I		432,900.00
SUMA	0.00	432,900.00

04.- Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (inventarios)

"Esta Nota no le aplica al Ente Público, ya que no se realiza ningún proceso de transformación y/o elaboracion de bienes"

05.- Bienes Disponibles para su Consumo dentro de la Cuenta de Almacén.

"A partir del mes de noviembre2009 se integra la cuenta denominada Almacén, con el Registro de bienes disponibles para su consumo, en el desarrollo de las prestaciones de suministro de agua potable y alcantarillado del organismo de Agua y Saneamiento de Tepatitlán de Morelos. El cálculo del Almacén se efectúa por el método de costo promedio ponderado ya que proporciona en forma fiable, un costo promedio de mercado para el valor de los inventarios disponibles."

CUENTA	2015 (pesos)	2014 (pesos)
--------	-----------------	-----------------

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,834,530.00	1,834,530.00
SUMA	1,834,530.00	1,834,530.00

06.- Inversiones Financieras.

a) Fideicomisos

Nuestro organismo no cuenta con fideicomisos

b) Inversiones Financieras

"Nuestro organismo no maneja inversiones Financieras a un determinado plazo, únicamente se manejan inversiones en mesa de dinero a un día"

07.- Bienes Inmuebles

"Se encuentra en proceso de análisis el método de depreciación, tasas aplicables y los criterios de aplicación de los mismos."

CUENTA	2015 (pesos)	2014 (pesos)	Estado
Terreno para PTAR de "el Pochote"	180,000.00		Buen estado
TANQUES DE	2,537,145.43		Buen estado

ALMACENAMIENTO EN LOS VIVEROS			
SUMA	2,717,145.43	0.00	

08.- Bienes Muebles

"Se encuentra en proceso de análisis el método de depreciación, tasas aplicables y los criterios de aplicación de los mismos."

CUENTA	2015 (pesos)	2014 (pesos)	Estado
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	215,459.06	194,495.29	Buen estado
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	20,423.15	20,423.15	Buen estado
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	1,259,677.72	1,125,573.36	Buen estado
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	15,323.28	7,025.00	Buen estado
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	41,271.14	26,870.01	Buen estado
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	533,514.30	533,514.30	Buen estado
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,231,215.84	3,231,215.84	Buen estado
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,078,605.25	4,092,822.48	Buen estado
SUMA	10,395,489.74	9,231,939.43	

09.- Bienes Intangibles y Diferidos

"Se encuentra en proceso de análisis el método de amortización del ejercicio y acumulados, así como, tasas aplicables y los criterios de aplicación de los mismos."

Cuenta	2015	2014
	(pesos)	(pesos)
SOFTWARE	15,600.00	15,600.00
LICENCIAS	221,176.05	207,820.05
SUMA	236,776.05	223,420.05

10.- Estimaciones y Deterioros

"Al cierre del ejercicio, el Organismo no cuenta con estimaciones para cuentas incobrables."

Se encuentra en proceso de análisis el método de deterioro para los activos.

11.- Otros Activos Circulantes

Al cierre del ejercicio el Organismo no cuenta con depósitos entregados en garantía por diversos contratos de arrendamiento

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

12.- Cuentas por pagar a corto plazo

"La cuenta de Proveedores por pagar a corto plazo se refiere a los montos pendientes de liquidar a proveedores de bienes y servicios de las operaciones que realiza el organismo Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos para el desarrollo de sus funciones, así como las retenciones que se derivan de la relación laboral con sus trabajadores, como el impuesto sobre la renta retenido por sueldos y salarios, honorarios y arrendamiento, así como las derivadas de las prestaciones sociales"

CUENTA	2015 (pesos)	2014 (pesos)	VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,524,413.17	5,242,078.68	Menor a 90 días	100%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	421,236.45	808,297.63	Menor a 30 días	100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,200.00	4,805,200.00	Menor a 90 días	100%
SUMA	4,950,849.62	10,855,576.31		

13.- provisiones a corto plazo

El organismo no cuenta con este tipo de provisiones al cierre del ejercicio

14.- Recursos en Fondos de Bienes de Terceros

"Esta Nota no le aplica al ente público, ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables."

15.- Pasivos Diferidos y Otros

"Esta Nota no le aplica al ente público, ya que no cuenta con registros en las cuentas aplicables."

ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

"16.-Ingresos propios menos subsidios a beneficiarios del servicios de acuerdo a ley de Ingresos, Participaciones, aportaciones, transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas"

"En esta cuenta se concentran los ingresos propios y subsidios que se reciben por la Federación, así como los ingresos propios que se obtienen de los beneficiarios del servicio para cuentas especiales de saneamiento de las aguas y su tratamiento."

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
	(pesos)	(pesos)
Agua y alcantarillado	88,727,381.56	72,990,253.32
SUBSIDIO 50% JUBILADOS, VIUDAS, PENSIONADOS, DISCAPAC	-5,370,751.00	-3,859,635.21
SUBSIDIO 30% JUBILADOS, VIUDAS, PENSIONADOS, DISCAPAC	-284,905.98	-705,269.62
REDUCCION P.P.P 10%	-769,107.93	-48,942.64
ACCESORIOS DE DERECHO	874,657.61	972,102.58
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE B	1,836,019.67	816,659.70
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	326,778.00	539,487.81
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI	4,481,856.00	5,707,457.70
SUMA	89,821,927.93	76,412,113.64

17.- Otros Ingresos y Beneficios

Los ingresos financieros se integran por intereses ganados de las inversiones a plazo de 1 día en las cuentas bancarias de la Entidad. El rubro de otros ingresos y beneficios varios incluye el reembolso de un gasto no efectuado

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
	(pesos)	(pesos)
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OT	228,276.99	140,456.99
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	3,887.92	773.87
SUMA	232,164.91	141,230.86

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

18.- Servicios Personales

"De acuerdo a lo establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental en sus Notas al Estado de Actividades, se presentan los gastos que en lo individual representan el 10% o más del total de los gastos y se presenta como sigue:"

CUENTA	EXPLICACION	2015	2014
		(pesos)	(pesos)
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	Percepciones al personal de carácter permanente	21,248,524.68	19,933,362.60
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	Percepciones al personal de carácter transitorio o eventual	1,434,604.02	1,092,366.55
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	Percepciones adicionales y especiales al personal de carácter permanente	4,810,800.04	4,449,215.19
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	Percepciones sociales y económicas a favor del personal de carácter permanente, de acuerdo con disposiciones legales	672,956.76	119,566.95
SEGURIDAD SOCIAL	Percepciones sociales a	2,768,352.23	2,435,201.33

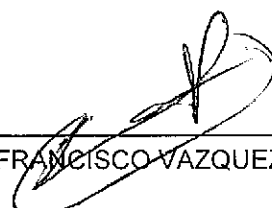
	favor del personal de carácter permanente para fondo de pensiones del estado		
		30,935,237.73	28,029,712.62

19.- Servicios Generales

Relación de gastos que en lo individual representan el 10% o más del total de los gastos y se presenta como sigue:

CUENTA	EXPLICACION	2015	2014
		(pesos)	(pesos)
MATERIALES Y SUMINISTROS	Representan los gastos operativos tanto administrativos como los propios realizados para la prestación del servicio que ofrece el organismo	10,650,599.62	14,286,621.56
SERVICIOS GENERALES	Representan los gastos básicos de operación como es la energía eléctrica, renta de maquinaria y equipo, así como los gastos directos en la operación de campo, impuestos y derechos de agua	36,752,983.20	36,166,239.69
PENSIONES Y JUBILACIONES	Representan las aportaciones del organismo a favor de sus trabajadores para la pensión y jubilación de los mismos	1,333,819.95	1,151,840.41
OTROS GASTOS VARIOS	Representan un ajuste al neto de unas facturas de cobranza de servicio al usuario	0.00	-15.24
DONATIVOS	Es un donativo a favor del Municipio de Tepatitlán	252,900.00	0.00

SUMA		48,990,302.77	51,604,686.42



 ING. FRANCISCO VAZQUEZ ZARATE
 DIRECTOR GENERAL



 LIC. MIGUEL ANGEL NAVARRO
 TRUJILLO
 JEFE ADMINISTRATIVO



Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.