

Cuenta Pública 2023



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022	CTA		CONCEPTO	2023	2022
				20000 PASIVO	21000 PASIVO CIRCULANTE			
11000 ACTIVO				21000 PASIVO				
11000	ACTIVO CIRCULANTE			21000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
11100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	142,743,907.89	122,591,140.31	21100	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR a corto plazo	10,476,375.69	235,703.00	6,679,386.15
11110	Efectivo	178,190.62	69,000.00	21110	Proveedores por pagar a corto plazo	149,696.00	7,745,139.61	4,764,816.03
11120	Bancos/tesorería	142,565,717.27	122,522,140.31	21120	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11130	Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11140	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11150	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11160	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11190	Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	21170	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,575,538.10	1,652,665.22	0.00
11200	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	8,607,265.10	4,553,456.98	21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11210	Inversiones financieras a corto plazo	0.00	0.00	21190	Otras cuentas por pagar a corto plazo	6,000.00	26,201.90	0.00
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	8,592,409.93	4,552,601.81	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
11230	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	14,855.17	855.17	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11240	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11250	Deudores por anticipo de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11260	Prestamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	21300	PERCÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
11290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	21310	Perción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00	0.00
11300	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	21320	Perción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00	0.00
11310	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	21330	Perción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00
11320	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
11330	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intransferibles a corto plazo	0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11340	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11390	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
11400	INVENTARIOS	0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11410	Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11420	Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11430	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	21600	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
11440	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11450	Bienes en tránsito	0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11500	ALMACENES	1,834,530.00	1,834,530.00	21630	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11510	Almacén de materiales y suministro para el consumo	1,834,530.00	1,834,530.00	21640	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11600	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21650	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11610	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	21660	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11620	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
11900	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11910	Valores en garantía	0.00	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11920	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	21790	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00	0.00
11930	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	218,042.29	163,406.03	163,406.03
11940	Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	218,042.29	163,406.03	0.00
		153,185,702.99	128,979,127.29		Recaudación por participar	0.00	0.00	0.00
					Otros pasivos circulantes	0.00	0.00	0.00
12000 ACTIVO NO CIRCULANTE				21990	PASIVOS CIRCULANTES	10,694,417.98	6,842,882.18	
12100	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	86,729,347.47	74,987,285.27	22000	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00
12110	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
12120	Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12130	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	86,729,347.47	74,987,285.27	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
12200	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12210	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	22220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12220	Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	22290	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12230	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22300	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
12240	Prestamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12300	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	479,456,644.99	477,633,369.05	22330	Prestamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12310	Terrenos	5,215,281.69	5,215,281.69	22340	Prestamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12320	Viviendas	0.00	0.00	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12330	Edificio no habitacionales	0.00	0.00	22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
12340	Infraestructura	464,737,417.61	464,737,417.61	22410	Creditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12350	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	1,823,275.94	0.00	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12360	Construcciones en proceso en bienes propios	7,680,669.75	7,680,669.75	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12390	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
12400	BIENES MUEBLES	31,771,148.75	30,751,052.54	22510	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12410	Mobiliario y equipo de administración	3,797,380.08	2,814,900.67	22520	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12420	Mobiliario y equipo educativo y recreativo	145,936.03	145,936.03	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12430	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	757,389.91	757,389.91	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12440	Vehículos y equipo de transporte	10,255,094.18	7,669,628.66	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12450	Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00					

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022	CTA	CONCEPTO	2023	2022
12460	Maquinaría, otros equipos y herramientas	22,815,448.55	19,343,197.27	22560	Valores en bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12470	Coilcciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12480	Activos biológicos	0.00	0.00	22610	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
12500	ACTIVOS INTANGIBLES	831,142.99	831,142.99	22620	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00
12510	Software	615,000.00	615,000.00	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00
12520	Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
12530	Concesiones y franquicias	0.00	0.00	PASIVOS NO CIRCULANTES			
12540	Licencias	216,142.99	216,142.99	TOTAL DE PASIVOS			
12590	Otros activos intangibles	0.00	0.00	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	10,694,417.98	6,842,882.18
12600	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-1,391,565,231.12	-113,084,426.62	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	465,891,517.64	465,891,517.64
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00
12620	Depreciación acumulada de infraestructura	-122,424,421.00	-99,187,550.13	31700	Donaciones de capital	465,891,517.64	465,891,517.64
12630	Depreciación acumulada de bienes muebles	-16,567,757.28	-13,528,323.65	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
12640	Deterioro acumulado de bienes	0.00	0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,41,822,820.45	127,363,150.70
12650	Amortización acumulada de activos intangibles	-573,552.84	-368,552.84	32200	Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	14,459,669.75	28,066,714.21
12700	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32300	Resultado de ejercicios anteriores	0.00	0.00
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32310	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	32320	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	32330	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00
12740	Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	32390	Otros revalúos	0.00	0.00
12750	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	32400	RESERVAS	0.00	0.00
12790	Otros activos diferidos	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00
12800	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00
12810	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias	0.00	0.00
12820	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
12830	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00
12840	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00
12890	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
12910	Bienes en concesión	0.00	0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
12920	Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			
12930	Bienes en comodato	0.00	0.00	607,714,338.09			
		ACTIVOS NO CIRCULANTES	471,118,423.23			618,408,756.07	600,097,550.52
		TOTAL DEL ACTIVO	618,408,756.07			618,408,756.07	600,097,550.52

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



JOSE LUIS GÓMEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	2023	2022	CTA	CONCEPTO	2023	2022
CTA. ACTIVO				PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes	142,743,807.89	122,591,140.31		Cuentas por pagar a corto plazo	10,476,375.69	6,679,386.15
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	8,607,165.10	4,553,456.98		Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00		Porción a corto plazo de la deuda publicas a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	1,834,530.00	1,834,530.00		Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00		Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00		Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00		Provisiones a corto plazo	218,042.29	163,496.03
				TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	10,694,417.98	6,842,882.18
ACTIVO NO CIRCULANTE				PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones financieras a largo plazo	86,729,347.47	74,987,785.27		Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	479,456,644.99	477,633,369.05		Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	37,771,148.75	30,751,052.54		Deuda publica a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	831,142.99	831,142.99		Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	-139,565,231.12	-113,084,426.62		Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00		Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00		TOTAL DE PASIVOS	10,694,417.98	6,842,882.18
Otros activos circulantes	0.00	0.00				
				HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	465,223,053.08	471,118,423.23		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	465,891,517.64	465,891,517.64
TOTAL DEL ACTIVO	618,408,756.07	600,097,550.52		Donaciones de capital	465,891,517.64	465,891,517.64
				Actualización de la hacienda publica/patrimonio	0.00	0.00
				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	141,822,820.45	127,363,150.70
				Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	14,459,669.75	28,086,714.21
				Resultado de ejercicios anteriores	127,363,150.70	99,296,436.49
				Revaluos	0.00	0.00
				Reservas	0.00	0.00
				Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
				EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
				Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
				Resultado por tenencia de activos no monetarios	607,714,338.09	593,254,668.34
				TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	607,714,338.09	593,254,668.34
				SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	618,408,756.07	600,097,550.52

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

[Firma]
 JOSE LUIS GÓMEZ MARTIN
 DIRECTOR GENERAL



[Firma]
 LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
 JEFE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	DESCRIPCIÓN	2023		2022		CTA	DESCRIPCIÓN	2023		2022	
30000	ACTIVO			20000 PASIVO							
11000	ACTIVO CIRCULANTE			21000 PASIVO CIRCULANTE							
11100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	142,743,907.89	122,591,140.31	69,000.00	21110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,476,375.69	235,703.00	149,698.00	6,679,386.15	235,703.00	4,764,816.03
11110	Efectivo	178,190.62			21110	Proveedores personales por pagar a corto plazo					
11120	Bancos/Tesorería	142,565,717.27	122,527,140.31	122,527,140.31	21120	Proveedores por pagar a corto plazo	8,745,139.61				
11130	Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo					
11140	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	0.00	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo					
11150	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	0.00	21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo					
11160	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	0.00	21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo					
11190	Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	0.00	21170	Reembolsos y contribuciones por pagar a corto plazo	1,575,538.10				
11200	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	8,607,265.10	4,553,456.98		21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo					
11210	Inversiones financieras a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21190	Otras cuentas por pagar a corto plazo			6,000.00		26,201.90
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	8,592,409.93	4,552,601.81	4,552,601.81	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			0.00		0.00
11230	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	14,855.17	855.17	855.17	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo					
11240	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo					
11250	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo					
11260	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21300	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			0.00		0.00
11290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna					
11300	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa					
11310	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21330	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero					
11320	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO			0.00		0.00
11330	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo					
11340	Anticipos a proveedores por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo					
11390	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			0.00		0.00
11400	INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo					0.00
11410	Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo					0.00
11420	Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo					0.00
11430	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	0.00	21600	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			0.00		0.00
11440	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo					0.00
11450	Bienes en tránsito	0.00	0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo					0.00
11500	ALMACENES	1,834,530.00	1,834,530.00	1,834,530.00	21630	Fondos contingentes a corto plazo					0.00
11510	Almacén de materiales y suministro para el consumo	1,834,530.00	1,834,530.00	1,834,530.00	21640	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo					0.00
11520	Almacén de mercancías para el consumo	0.00	0.00	0.00	21650	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo					0.00
11600	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	21700	Valores y bienes en garantía a corto plazo					0.00
11610	Estimaciones para cuentas incoobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	0.00	21710	PROVISIONES A CORTO PLAZO			0.00		0.00
11620	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	0.00	21720	Provisión para demandas y juicios a corto plazo					0.00
11900	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	21790	Provisión para contingencias a corto plazo					0.00
11910	Valores en garantía	0.00	0.00	0.00	21900	Otros pasivos a corto plazo					0.00
11920	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	218,042.29				163,496.03
11930	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	0.00	21920	Recaudación por participar					0.00
11940	Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	0.00	21990	Otros pasivos circulantes					0.00
12000	ACTIVO NO CIRCULANTE	153,185,702.99	128,979,127.29	128,979,127.29			PASIVOS CIRCULANTES		10,694,417.98	6,842,882.18	
12100	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	86,729,347.47	74,987,285.27	74,987,285.27	22000	PASIVO NO CIRCULANTE			0.00		0.00
12110	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO			0.00		0.00
12120	Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	74,987,285.27				0.00
12130	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	86,729,347.47	86,729,347.47	86,729,347.47	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo					0.00
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	0.00	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			0.00		0.00
12200	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo					0.00
12210	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	22220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo					0.00
12220	Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	0.00	22300	Otros documentos por pagar a largo plazo					0.00
12230	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	22390	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			0.00		0.00
12240	Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo					0.00
12290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo					0.00
12300	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	479,456,644.99	477,633,369.05	477,633,369.05	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo					0.00
12310	Terrenos	5,215,281.69	5,215,281.69	5,215,281.69	22350	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo					0.00
12320	Viviendas	0.00	0.00	0.00	22400	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo					0.00
12330	Edificios no habitacionales	0.00	0.00	0.00	22490	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO					0.00
12340	Infraestructura	464,737,417.61	464,737,417.61	464,737,417.61	22510	Créditos diferidos a largo plazo			0.00		0.00
12350	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	1,823,275.94	1,823,275.94	1,823,275.94	22590	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo					0.00
12360	Construcciones en proceso en bienes propios	7,680,669.75	7,680,669.75	7,680,669.75	22900	Otros pasivos diferidos a largo plazo					0.00
12390	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	22990	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			0.00		0.00
12400	BIENES MUEBLES	37,771,148.75	30,751,052.54	30,751,052.54	23510	Fondos en garantía a largo plazo					0.00
12410	Mobiliario y equipo de administración	3,797,380.08	2,814,900.67	2,814,900.67	23520	Fondos en administración a largo plazo					0.00
12420	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	145,936.03	145,936.03	145,936.03							0.00

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	DESCRIPCIÓN	2023	2022	CTA	DESCRIPCIÓN	2023	2022
12430	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	757,389.91	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00
12440	Vehículos y equipo de transporte	10,255,094.18	7,689,628.66	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
12450	Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
12460	Maquinaria, otros equipos y herramientas	22,815,348.55	19,343,197.27	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12470	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12480	Activos biológicos	0.00	0.00	22610	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
12490	ACTIVOS INTANGIBLES	831,142.99	831,142.99	22620	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00
12510	Software	615,000.00	615,000.00	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00
12520	Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
12530	Concesiones y franquicias	216,142.99	216,142.99				
12540	Licencias	0.00	0.00				
12590	Otros activos intangibles	0.00	0.00	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	465,891,517.64	465,891,517.64
12600	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-139,565,231.12	-113,084,426.62	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00
12620	Depreciación acumulada de infraestructura	-122,424,421.00	-99,187,550.13	31200	Donaciones de capital	465,891,517.64	465,891,517.64
12630	Depreciación acumulada de bienes muebles	-16,567,257.28	-11,528,323.65	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
12640	Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	141,822,820.45	127,363,150.70
12650	Amortización acumulada de activos intangibles	0.00	0.00	32100	Resultado del ejercicio (ahorro/deshorro)	14,459,669.75	28,066,714.21
12700	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	127,363,150.70	99,296,436.49
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32300	REVALUOS	0.00	0.00
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	32310	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	32320	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00
12740	Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	32330	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00
12750	Otros activos diferidos	0.00	0.00	32390	Otros revalúos	0.00	0.00
12790	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32400	RESERVAS	0.00	0.00
12800	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00
12810	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00
12820	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias	0.00	0.00
12830	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
12840	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00
12890	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
12910	Bienes en concesión	0.00	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
12920	Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
12930	Bienes en comodato	0.00	0.00				
		ACTIVOS NO CIRCULANTES	465,223,053.08			607,714,338.09	593,254,668.34
		TOTAL DEL ACTIVO	618,408,756.07			618,408,756.07	600,097,550.52

ACTIVOS NO CIRCULANTES 465,223,053.08 471,118,423.23
TOTAL DEL ACTIVO 618,408,756.07 600,097,550.52

TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 607,714,338.09 593,254,668.34
SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA 618,408,756.07 600,097,550.52

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



JOSE LUIS GÓMEZ MARTIN
 DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
 JEFE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

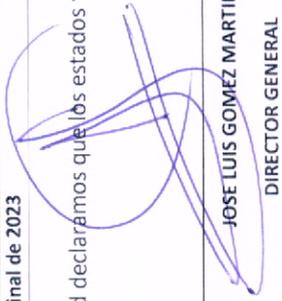
ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA

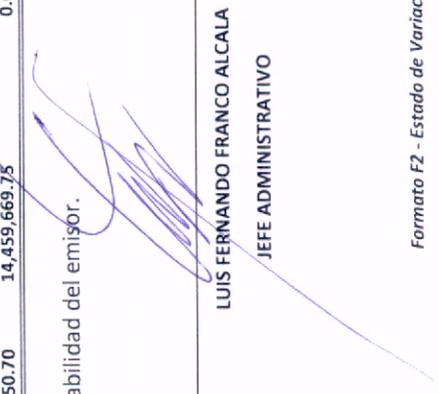
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicios anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/patrimonio	TOTAL
Hacienda pública / patrimonio contribuido neto de 2022	465,891,517.64				465,891,517.64
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de capital	465,891,517.64				465,891,517.64
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00				0.00
Hacienda pública / patrimonio generado neto de 2022		99,296,436.49	28,066,714.21		127,363,150.70
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)		99,296,436.49	28,066,714.21		127,363,150.70
Resultados de ejercicios anteriores		0.00			0.00
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		0.00			0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/patrimonio neto 2022				0.00	0.00
Resultado por posición monetaria				0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios				0.00	0.00
Hacienda pública / patrimonio neto final de 2022	465,891,517.64	99,296,436.49	28,066,714.21	0.00	593,254,668.34
Cambios en la hacienda pública/patrimonio contribuido neto de 2023	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de capital	0.00				0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio generado neto de 2023		28,066,714.21	-13,607,044.46		14,459,669.75
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)		28,066,714.21	-13,607,044.46		14,459,669.75
Resultados de ejercicios anteriores		0.00	0.00		0.00
Revalúos		0.00	0.00		0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		0.00	0.00		0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio neto de 2023				0.00	0.00
Resultados por posición monetaria				0.00	0.00
Resultados por terceros de activos no monetarios				0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio neto final de 2023	465,891,517.64	127,363,150.70	14,459,669.75	0.00	607,714,338.09

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




JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
 DIRECTOR GENERAL


LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
 JEFE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	2023	2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	233,409,973.03	204,158,102.97
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	189,290,531.99	165,499,682.98
Productos	29,070,394.87	16,296,385.60
Aprovechamientos	77,657.81	160,451.60
Ingresos por venta de bienes y prestación servicios	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	9,688,874.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Otros orígenes de operación	14,971,388.36	12,512,708.79
Aplicación	195,984,519.53	151,589,213.51
Servicios personales	50,844,814.90	45,100,594.73
Materiales y suministros	36,725,919.94	25,265,662.21
Servicios generales	71,940,027.37	63,455,577.21
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	4,674,674.54	3,412,501.28
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	31,799,082.78	14,354,878.08
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	37,425,453.50	52,568,889.46
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	11,843,372.15	81,350,022.80
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,823,275.94	1,434,981.57
Bienes muebles	7,020,096.21	4,927,755.96
Otras aplicaciones de inversión	3,000,000.00	74,987,285.27
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-11,843,372.15	-81,350,022.80
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	54,546.26	4,741,154.61
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros orígenes de financiamiento	54,546.26	4,741,154.61
Aplicación	5,483,860.03	5,794,275.88
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	5,483,860.03	5,794,275.88
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-5,429,313.77	-1,053,121.27
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	20,152,767.58	-29,834,254.61
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	122,591,140.31	152,425,394.92
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	142,743,907.89	122,591,140.31

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



TEPATITLÁN

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	IMPORTE
1. Total de ingresos presupuestarios	218,438,584.67
2. Ingresos contables no presupuestarios	0.01
2.1 Ingresos financieros	0.00
2.2 Incremento por variaciones de inventarios	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimación por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.01
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00
4. Total de ingresos contables	218,438,584.68

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	IMPORTE
1. Total de egresos presupuestarios	190,802,715.09
2. Egresos presupuestarios no contables	26,617,278.34
2.1 Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00
2.2 Materiales y suministros	0.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración	982,479.41
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	2,565,465.52
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,472,151.28
2.9 Activos biológicos	0.00
2.10 Bienes inmuebles	0.00
2.11 Activos intangibles	0.00
2.12 Obras públicas en bienes de dominio público	15,136,037.35
2.13 Obras públicas en bienes propios	0.00
2.14 Acciones y participaciones de capital	0.00
2.15 Compra de títulos y valores	0.00
2.16 Concesión de préstamos	0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	4,461,144.78
2.21 Otros egresos presupuestales no contables	0.00
3. Gastos contables no presupuestales	39,793,478.18
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	26,480,804.50
3.2 Previsiones	0.00
3.3 Disminución de inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencias	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6 Otros gastos	-87.73
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	13,312,761.41
4. Total de gastos contables	203,978,914.93

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	218,438,584.67	181,956,520.18
Ingresos de Gestión	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	189,290,531.99	165,499,682.98
Derechos	29,070,394.87	16,296,385.60
Productos	77,657.81	160,451.60
Aprovechamiento	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos, derivados de la colab. fisc. Fondos distintos de aport, Transf, Asig, Sub y Subve, y Pens. y Jub.	0.00	9,688,874.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y Fondos distintos de aportaciones	0.00	9,688,874.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios	0.01	0.02
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.01	0.02
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	218,438,584.68	191,645,394.20
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	159,510,762.21	133,821,834.15
Gastos de funcionamiento	50,844,814.90	45,100,594.73
Servicios personales	36,725,919.94	25,265,662.21
Materiales y suministros	71,940,027.37	63,455,577.21
Servicios geneales	4,674,674.54	3,412,501.28
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	4,674,674.54	3,412,501.28
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costos de cobertura	0.00	0.00
Apoys financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	26,480,716.77	25,603,009.61
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones	26,480,804.50	25,603,147.95
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	-87.73	-138.34
Inversión pública	13,312,761.41	741,334.95
Inversión pública no capitalizable	13,312,761.41	741,334.95
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	203,978,914.93	163,578,679.99
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	14,459,669.75	28,066,714.21

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



JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL



LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATILÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022
40000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
41000	INGRESOS DE GESTIÓN	218,438,584.67	181,956,520.18
41100	IMPUESTOS	0.00	0.00
41110	Impuestos sobre los ingresos	0.00	0.00
41110-1	Impuestos sobre espectáculos públicos	0.00	0.00
41120	Impuestos sobre el patrimonio	0.00	0.00
41120-1	Impuesto predial	0.00	0.00
41120-2	Impuestos sobre transmisiones patrimoniales	0.00	0.00
41120-3	Impuestos sobre negocios jurídicos	0.00	0.00
41130	Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	0.00
41140	Impuestos al comercio exterior	0.00	0.00
41150	Impuestos sobre nóminas y asimilables	0.00	0.00
41160	Impuestos ecológicos	0.00	0.00
41170	Accesorios de impuestos	0.00	0.00
41170-1	Recargos	0.00	0.00
41170-2	Actualizaciones	0.00	0.00
41170-3	Multas	0.00	0.00
41170-4	Gastos de ejecución	0.00	0.00
41170-5	Otros no especificados	0.00	0.00
41180	Impuestos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidar o pago	0.00	0.00
41180-1	Impuestos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidar o pago	0.00	0.00
41190	Otros impuestos	0.00	0.00
41190-1	Otros impuestos	0.00	0.00
41200	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
41210	Aportaciones para fondos de vivienda	0.00	0.00
41220	Cuotas para la seguridad social	0.00	0.00
41230	Cuotas de ahorro para el retiro	0.00	0.00
41240	Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
41290	Otras cuotas y aportaciones para la seguridad social	0.00	0.00
41300	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
41310	Contribuciones de mejoras por obras públicas	0.00	0.00
41310-1	Contribuciones de mejoras por obras públicas	0.00	0.00
41320	Contribuciones de mejoras no comprendidas en la ley de ing. vigente, causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liq. o pago	0.00	0.00
41320-1	Contribuciones de mejoras no comprendidas en la ley de ing. vigente, causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liq. o pago	0.00	0.00
41400	DERECHOS	189,290,531.99	165,499,682.98
41410	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	0.00	0.00
41410-1	Derechos por el uso del piso	0.00	0.00
41410-2	Derechos por el uso de los estacionamientos	0.00	0.00
41410-3	Derechos de uso de cementerios y panteones municipales	0.00	0.00
41410-4	Derechos de concesiones y demás inmuebles de propiedad municipal	0.00	0.00
41420	Derechos a los hidrocarburos (derogada)	0.00	0.00
41430	Derechos por prestación de servicios	187,408,949.72	163,801,720.74
41430-1	Derechos de licencias y permisos de giros	0.00	0.00
41430-2	Derechos de licencias y permisos de anuncios	0.00	0.00
41430-3	Derechos de licencias de construcción, reconstrucción, reparación o demolición de obras	0.00	0.00
41430-4	Derechos de regularizaciones de los registros de obra	0.00	0.00
41430-5	Derechos de alineamiento, designación de número oficial e inspección	0.00	0.00
41430-6	Derechos de licencias de cambio de régimen de propiedad y urbanización	0.00	0.00
41430-7	Derechos de servicios de obra	0.00	0.00
41430-8	Derechos de servicios de sanidad	0.00	0.00
41430-9	Derechos de servicio de limpieza, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos	0.00	0.00
41430-10	Derechos de agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición final de aguas residuales	187,408,949.72	163,801,720.74
41430-11	Derechos del rastro	0.00	0.00
41430-12	Derechos del registro civil	0.00	0.00
41430-13	Derechos de las certificaciones	0.00	0.00
41430-14	Derechos de los servicios de catastro	0.00	0.00
41440	Accesorios de derecho	1,881,582.27	1,697,962.24
41440-1	Recargos	1,881,582.27	1,697,962.24
41440-2	Actualizaciones	0.00	0.00
41440-3	Multas	0.00	0.00
41440-4	Gastos de ejecución	0.00	0.00
41440-5	Otros no especificados	0.00	0.00
41450	Derechos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
41450-1	Derechos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
41490	Otros derechos	0.00	0.00
41490-1	Otros derechos	0.00	0.00
41500	PRODUCTOS	29,070,394.87	16,296,385.60
41510	Productos	29,070,394.87	16,296,385.60
41510-1	Uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio privado	0.00	0.00
41510-2	Productos diversos	29,070,394.87	16,296,385.60
41520	Enajenación de bienes muebles no sujetos a ser inventariados (derogada)	0.00	0.00
41530	Accesorios de productos (derogada)	0.00	0.00
41540	Productos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
41540-1	Productos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
41590	Otros productos que generan ingresos corrientes (derogada)	0.00	0.00
41600	APROVECHAMIENTOS	77,657.81	160,451.60
41610	Incentivos derivados de la colaboración fiscal (derogada)	0.00	0.00
41620	Multas	0.00	0.00
41620-1	Multas	0.00	0.00
41630	Indemnizaciones	77,657.81	10,451.60
41630-1	Indemnizaciones	77,657.81	10,451.60
41640	Reintegros	0.00	0.00
41640-1	Reintegros	0.00	0.00
41650	Aprovechamientos provenientes de obras públicas	0.00	0.00
41640-1	Aprovechamientos provenientes de obras públicas	0.00	0.00
41660	Aprovechamientos no comprendidos en la ley de ing. vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
41640-1	Aprovechamientos no comprendidos en la ley de ing. vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
41670	Aprovechamientos por aportaciones y cooperaciones (derogada)	0.00	0.00
41680	Accesorios de aprovechamiento	0.00	0.00
41680-1	Recargos	0.00	0.00
41680-2	Actualizaciones	0.00	0.00
41680-3	Multas	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATILÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022
41680-4	Gastos de ejecución	0.00	0.00
41680-5	Otros no especificados	0.00	0.00
41690	Otros aprovechamientos	0.00	150,000.00
41690-1	Otros aprovechamientos	0.00	150,000.00
41700	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
41710	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de instituciones públicas de seguridad social	0.00	0.00
41710-1	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de instituciones públicas de seguridad social	0.00	0.00
41720	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de empresas productivas del estado	0.00	0.00
41730	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros	0.00	0.00
41730-1	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros	0.00	0.00
41740	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales empresariales no financieras con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00
41750	Ing. por vta. de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales empresariales financieras monetarias con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00
41760	Ing. por vta. de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales empresariales financ. no monetarias con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00
41770	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de fideicomisos financieros públicos con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00
41770-1	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de fideicomisos financieros públicos con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00
41780	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de los poderes legislativo y judicial, y de los órganos autónomos	0.00	0.00
41900	ING. NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC. DE LA LEY DE ING. CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO (DEROGADA)	0.00	0.00
41910	Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago (Derogada)	0.00	0.00
41920	Cont. de mejoras, derechos, productos, y aprovechamientos no compren. en las fracc. de la ley de ing. caus. en ejer. fisc. ant. pen. de liqui. o pago (Derogada)	0.00	0.00
42000	PART, APORT, CONV, INCEN. DERIV. DE LA COLAB. FISC, FONDOS DISTINTOS DE APORT, TRANSF, ASIG, SUB Y SUBVE, Y PENS. Y JUB.	0.00	9,688,874.00
42100	PARTIC. APORT. CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES.	0.00	9,688,874.00
42110	Participaciones	0.00	0.00
42110-1	Fondo general de participaciones (federal)	0.00	0.00
42110-2	Fondo de fomento municipal (federal)	0.00	0.00
42110-3	Fondo de fiscalización y recaudación (federal)	0.00	0.00
42110-4	Fondo de compensación (federal)	0.00	0.00
42110-5	Fondo de extracción de hidrocarburos (federal)	0.00	0.00
42110-6	Impuesto especial sobre producción y servicios (federal)	0.00	0.00
42110-7	0.136% de la recaudación federal participable (federal)	0.00	0.00
42110-8	3.17% sobre extracción de petróleo (federal)	0.00	0.00
42110-9	Gasolinas y diésel (federal)	0.00	0.00
42110-10	Fondo del impuesto sobre la renta (federal)	0.00	0.00
42110-11	Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas (federal)	0.00	0.00
42110-12	Participaciones del estado	0.00	0.00
42120	Aportaciones	0.00	0.00
42120-1	Fondo de aportaciones para la infraestructura social municipal	0.00	0.00
42120-2	Fondo de aportaciones para el fortalecimiento municipal	0.00	0.00
42130	Convenios	0.00	9,688,874.00
42130-1	Convenios de protección social en salud	0.00	0.00
42130-2	Convenios de descentralizados	0.00	0.00
42130-3	Convenio de reasignación	0.00	0.00
42130-456	Otros convenios y subsidios	0.00	9,688,874.00
42140	Incentivos derivados de la colaboración fiscal	0.00	0.00
42140-1	Tenencia o uso de vehículos	0.00	0.00
42140-2	Fondo de compensación ISAN	0.00	0.00
42140-3	Impuesto sobre automóviles nuevos	0.00	0.00
42140-4	Fondo de compensación de repecos-intermedios	0.00	0.00
42140-5	Otros incentivos económicos	0.00	0.00
42150	Fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00
42150-1	Fondo para entidades federativas y municipios productores de hidrocarburos	0.00	0.00
42150-2	Fondo minero	0.00	0.00
42200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
42210	Transferencias y asignaciones	0.00	0.00
42210-12	Transferencias y asignaciones	0.00	0.00
42220	Transferencias del sector público (derogada)	0.00	0.00
42230	Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
42230-12	Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
42240	Ayudas sociales (derogada)	0.00	0.00
42250	Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
42250-1	Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
42260	Transferencias del exterior (derogada)	0.00	0.00
42270	Transferencias del fondo mexicano del petróleo para la estabilización y el desarrollo	0.00	0.00
42270-1	Transferencias del fondo mexicano del petróleo para la estabilización y el desarrollo	0.00	0.00
43000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.01	0.02
43100	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
43110	Intereses ganados de títulos, valores y demás instrumentos financieros	0.00	0.00
43190	Otros ingresos financieros	0.00	0.00
43200	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
43210	Incremento por variación de inventarios de mercancías para venta	0.00	0.00
43220	Incremento por variación de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
43230	Incremento por variación de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00
43240	Incremento por variación de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
43250	Incremento por variación de almacén de mercancías primas, materiales y suministros de consumo	0.00	0.00
43300	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
43310	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
43400	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
43410	Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
43900	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.01	0.02
43910	Otros ingresos de ejercicios anteriores (derogada)	0.00	0.00
43920	Bonificaciones y descuentos obtenidos	0.00	0.00
43930	Diferencias por tipo de cambio a favor	0.00	0.00
43940	Diferencias de cotizaciones a favor en valores negociables	0.00	0.00
43950	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
43960	Utilidades por participación patrimonial	0.00	0.00
43970	Diferencias por reestructuración de deuda pública a favor	0.00	0.00
43990	Otros ingresos y beneficios varios	0.01	0.02
	TOTAL DE INGRESOS	218,438,584.68	191,645,394.20
50000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
51000	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	159,510,762.21	133,821,834.15
51100	SERVICIOS PERSONALES	50,844,814.90	45,100,594.73
51110	Remuneraciones al personal de carácter permanente	28,376,640.14	27,813,610.17
51110-1	Diets	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATILÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022
51110-2	Haberes	0.00	0.00
51110-3	Sueldos base al personal permanente	28,376,640.14	27,813,610.17
51110-4	Remuneraciones por adscripción laboral en el extranjero	0.00	0.00
51120	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,005,764.73	894,206.10
51120-1	Honorarios asimilables a salarios	0.00	0.00
51120-2	Sueldos base al personal eventual	1,005,764.73	894,206.10
51120-3	Retribuciones por servicios de carácter social	0.00	0.00
51120-4	Retribución a los representantes de los trabajadores y de los patrones en la Junta de Conciliación y Arbitraje	0.00	0.00
51130	Remuneraciones adicionales y especiales	4,689,610.66	4,570,709.08
51130-1	Primas por años de servicios efectivos prestados	0.00	0.00
51130-2	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	4,349,570.99	4,274,495.94
51130-3	Hasas extraordinarias	340,039.67	296,213.14
51130-4	Compensaciones	0.00	0.00
51130-5	Sobrehaberes	0.00	0.00
51130-6	Asignaciones de técnico, de mando, por comisión, de vuelo y de técnico especial	0.00	0.00
51130-7	Honorarios especiales	0.00	0.00
51130-8	Participaciones por vigilancia en el cumplimiento de la leyes y custodia de valores	0.00	0.00
51140	Seguridad social	5,402,183.38	5,146,446.01
51140-1	Aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
51140-2	Aportaciones a fondos de vivienda	779,860.46	743,754.14
51140-3	Aportaciones al sistema para el retiro	4,549,173.32	4,338,562.36
51140-4	Aportaciones para seguros	73,149.60	64,129.51
51150	Otras prestaciones sociales y económicas	11,370,615.99	6,675,623.37
51150-1	Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	1,457,436.17	0.00
51150-2	Indemnizaciones	1,456,115.43	842,307.15
51150-3	Prestaciones y haberes de retiro	0.00	0.00
51150-4	Prestaciones contractuales	8,457,064.39	5,833,316.22
51150-5	Apoyos a la capacitación de los servidores públicos	0.00	0.00
51150-6	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	0.00
51160	Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00
51160-1	Estímulos	0.00	0.00
51160-2	Recompensas	0.00	0.00
51200	MATERIALES Y SUMINISTROS	36,725,919.94	25,265,662.21
51210	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	548,772.35	334,964.05
51210-1	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	97,392.92	92,452.97
51210-2	Materiales y útiles de impresión y reproducción	0.00	0.00
51210-3	Material estadístico y geográfico	0.00	0.00
51210-4	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	401,937.30	196,583.42
51210-5	Material impreso e información digital	0.00	0.00
51210-6	Material de limpieza	49,442.13	45,927.66
51210-7	Materiales y útiles de enseñanza	0.00	0.00
51210-8	Materiales para el registro e identificación de bienes y personas	0.00	0.00
51220	Alimentos y utensilios	268,654.09	208,858.86
51220-1	Productos alimenticios para personas	268,654.09	208,583.86
51220-2	Productos alimenticios para animales	0.00	0.00
51220-3	Utensilios para el servicio de alimentación	0.00	275.00
51230	Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00
51230-1	Productos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos como materia prima	0.00	0.00
51230-2	Insumos textiles adquiridos como materia prima	0.00	0.00
51230-3	Productos de papel, cartón e impresos adquiridos como materia prima	0.00	0.00
51230-4	Combustibles, lubricantes, aditivos, carbón y sus derivados adquiridos como materia prima	0.00	0.00
51230-5	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio adquiridos como materia prima	0.00	0.00
51230-6	Productos metálicos y a base de minerales no metálicos adquiridos como materia prima	0.00	0.00
51230-7	Productos de cuero, piel, plástico y hule adquiridos como materia prima	0.00	0.00
51230-8	Mercancías adquiridas para su comercialización	0.00	0.00
51230-9	Otros productos adquiridos como materia prima	0.00	0.00
51240	Materiales y artículos de construcción y de reparación	5,685,072.72	4,057,393.22
51240-1	Productos minerales no metálicos	1,390,025.93	1,416,152.38
51240-2	Cemento y productos de concreto	1,582,275.12	577,567.89
51240-3	Cal, yeso y productos de yeso	8,273.28	2,586.21
51240-4	Madera y productos de madera	1,600.00	0.00
51240-5	Vidrio y productos de vidrio	9,100.00	33.67
51240-6	Material eléctrico y electrónico	585,695.48	413,327.33
51240-7	Artículos metálicos para la construcción	1,708,789.28	1,433,452.97
51240-8	Materiales complementarios	15,527.08	465.52
51240-9	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	383,786.55	213,807.25
51250	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	24,587,465.10	15,887,250.12
51250-1	Productos químicos básicos	0.00	0.00
51250-2	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	32,189.16	21,328.66
51250-3	Medicinas y productos farmacéuticos	1,688,230.59	1,119,967.06
51250-4	Materiales, accesorios y suministros médicos	0.00	0.00
51250-5	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	172,117.94	205,204.30
51250-6	Fibras sintéticas, hules plásticos y derivados	7,681,376.28	3,400,682.66
51250-7	Otros productos químicos	15,013,551.13	11,140,067.44
51260	Combustibles, lubricantes y aditivos	3,714,391.36	3,272,684.31
51260-1	Combustibles, lubricantes y aditivos	3,714,391.36	3,272,684.31
51260-2	Carbón y sus derivados	0.00	0.00
51270	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	234,311.40	180,343.27
51270-1	Vestuario y uniformes	0.00	36.20
51270-2	Prendas de seguridad y protección personal	146,043.27	116,778.03
51270-3	Artículos deportivos	0.00	0.00
51270-4	Productos textiles	0.00	0.00
51270-5	Blancos y otros productos textiles, excepto prendas de vestir	88,268.13	63,529.04
51280	Materiales y suministros para seguridad	0.00	0.00
51280-1	Sustancias y materiales explosivos	0.00	0.00
51280-2	Materiales de seguridad pública	0.00	0.00
51280-3	Prendas de protección para seguridad pública y nacional	0.00	0.00
51290	Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,687,252.92	1,324,168.38
51290-1	Herramientas menores	240,037.79	174,486.00
51290-2	Refacciones y accesorios menores de edificios	24,192.84	8,896.04
51290-3	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	5,793.08	500.00
51290-4	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	142,457.33	233,922.57
51290-5	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio	13,312.00	3,240.00

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATILÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022
51290-6	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	548,861.20	562,407.13
51290-7	Refacciones y accesorios menores de equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
51290-8	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otras equipas	712,058.00	336,552.85
51290-9	Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	540.68	4,163.79
51300	SERVICIOS GENERALES	71,940,027.37	63,455,577.21
51310	Servicios básicos	49,456,664.20	45,512,296.78
51310-1	Energía eléctrica	49,077,663.77	45,163,684.49
51310-2	Gas	2,987.02	3,897.08
51310-3	Agua	9,156.29	11,654.44
51310-4	Telefonía tradicional	37,110.03	32,654.92
51310-5	Telefonía celular	97,371.18	99,042.86
51310-6	Servicios de telecomunicaciones y satélites	0.00	0.00
51310-7	Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información	232,134.18	200,913.71
51310-8	Servicios postales y telegráficos	241.73	449.28
51310-9	Servicios integrales y otros servicios	0.00	0.00
51320	Servicios de arrendamiento	1,366,876.11	589,201.76
51320-1	Arrendamiento de terrenos	0.00	0.00
51320-2	Arrendamiento de edificios	56,800.00	39,600.00
51320-3	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	0.00	0.00
51320-4	Arrendamiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
51320-5	Arrendamiento de equipo de transporte	15,300.00	0.00
51320-6	Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	1,276,430.00	549,601.76
51320-7	Arrendamiento de activos intangibles	17,046.10	0.00
51320-8	Arrendamiento financiero	0.00	0.00
51320-9	Otros arrendamientos	1,300.01	0.00
51330	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	2,030,692.83	895,524.94
51330-1	Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionadas	260,345.01	186,664.39
51330-2	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	421,160.00	0.00
51330-3	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	67,839.18	95,144.22
51330-4	Servicios de capacitación	1,724.14	42,822.42
51330-5	Servicios de investigación científica y desarrollo	0.00	0.00
51330-6	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	352,891.00	161,925.91
51330-7	Servicios de protección y seguridad	0.00	0.00
51330-8	Servicios de vigilancia	0.00	0.00
51330-9	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	926,733.50	408,968.00
51340	Servicios financieros, bancarios y comerciales	731,719.09	625,478.77
51340-1	Servicios financieros y bancarios	313,908.38	256,681.83
51340-2	Servicios de cobranza, investigación crediticia y similar	0.00	0.00
51340-3	Servicios de recaudación, traslado y custodia de valores	0.00	0.00
51340-4	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	0.00	0.00
51340-5	Seguro de bienes patrimoniales	417,810.71	368,796.94
51340-6	Almacenaje, envase y embalaje	0.00	0.00
51340-7	Fletes y maniobras	0.00	0.00
51340-8	Comisiones por ventas	0.00	0.00
51340-9	Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	0.00	0.00
51350	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	6,618,676.74	5,097,476.35
51350-1	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	132,823.48	6,031.03
51350-2	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	0.00	0.00
51350-3	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnología de la información	45,068.50	17,867.62
51350-4	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio	28,478.00	51,004.00
51350-5	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	253,535.07	296,385.22
51350-6	Reparación y mantenimiento de equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
51350-7	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	6,158,771.69	4,726,188.48
51350-8	Servicios de limpieza y manejo de desechos	0.00	0.00
51350-9	Servicios de jardinería y fumigación	0.00	0.00
51360	Servicios de comunicación social y publicidad	85,925.83	0.00
51360-1	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	85,925.83	0.00
51360-2	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios	0.00	0.00
51360-3	Servicios de creatividad, preproducción y producción de publicidad, excepto Internet	0.00	0.00
51360-4	Servicios de revelado de fotografías	0.00	0.00
51360-5	Servicios de la industria filmica, del sonido y del video	0.00	0.00
51360-6	Servicio de creación y difusión de contenido exclusivamente a través de internet	0.00	0.00
51360-7	Otros servicios de información	0.00	0.00
51370	Servicios de traslado y viáticos	48,226.24	47,846.30
51370-1	Pasajes aéreos	0.00	0.00
51370-2	Pasajes terrestres	0.00	0.00
51370-3	Pasajes marítimos, lacustres y fluviales	0.00	0.00
51370-4	Autotransporte	0.00	0.00
51370-5	Viáticos en el país	48,226.24	47,846.30
51370-6	Viáticos en el extranjero	0.00	0.00
51370-7	Gastos de instalación y traslado de menaje	0.00	0.00
51370-8	Servicios integrales de traslado y viáticos	0.00	0.00
51370-9	Otros servicios de traslado y hospedaje	0.00	0.00
51380	Servicios oficiales	135,095.30	95,883.56
51380-1	Gastos de ceremonial	0.00	0.00
51380-2	Gastos de orden social y cultural	135,095.30	89,792.93
51380-3	Congresos y convenciones	0.00	0.00
51380-4	Exposiciones	0.00	0.00
51380-5	Gastos de representación	0.00	6,090.63
51390	Otros servicios generales	11,466,151.03	10,591,868.75
51390-1	Servicios funerarios y de cementerios	0.00	0.00
51390-2	Impuestos y derechos	11,244,175.28	10,374,269.30
51390-3	Impuestos y derechos de importación	0.00	0.00
51390-4	Sentencias y resoluciones por autoridad competente	0.00	0.00
51390-5	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	0.00	0.00
51390-6	Otros gastos por responsabilidades	5,365.00	28,039.20
51390-7	Utilidades	0.00	0.00
51390-8	Impuesto sobre nómina y otros que se deriven de una relación laboral	0.00	0.00
51390-9	Otros servicios generales	216,610.75	189,560.25
52000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,674,674.54	3,412,501.28
52100	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
52110	Asignaciones al sector público	0.00	0.00
52110-1	Asignaciones presupuestarias al Poder Ejecutivo	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATILÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022
52110-2	Asignaciones presupuestarias al Poder Legislativo	0.00	0.00
52110-3	Asignaciones presupuestarias al Poder Judicial	0.00	0.00
52110-4	Asignaciones presupuestarias a Órganos Autónomas	0.00	0.00
52110-5	Transferencias internas otorgadas a entidades paraestatales no empresariales y no financieras	0.00	0.00
52110-6	Transferencias internas otorgadas a entidades paraestatales empresariales y no financieras	0.00	0.00
52110-7	Transferencias internas otorgadas a fideicomisos públicos empresariales y no financieros	0.00	0.00
52110-8	Transferencias internas otorgadas a instituciones paraestatales públicas financieras	0.00	0.00
52110-9	Transferencias internas otorgadas a fideicomisos públicos financieros	0.00	0.00
52120	Transferencias internas al sector público	0.00	0.00
52200	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
52210	Transferencias a entidades paraestatales	0.00	0.00
52210-1	Transferencias otorgadas a entidades paraestatales no empresariales y no financieras	0.00	0.00
52210-2	Transferencias otorgadas para entidades paraestatales empresariales y no financieras	0.00	0.00
52210-3	Transferencias otorgadas para instituciones paraestatales públicas financieras	0.00	0.00
52220-12	Transferencias a entidades federativas y municipios	0.00	0.00
52300	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
52310	Subsidios	0.00	0.00
52310-1	Subsidios a la producción	0.00	0.00
52310-2	Subsidios a la distribución	0.00	0.00
52310-3	Subsidios a la inversión	0.00	0.00
52310-4	Subsidios a la prestación de servicios públicos	0.00	0.00
52310-5	Subsidios para cubrir diferenciales de tasas de interés	0.00	0.00
52310-6	Subsidios a la vivienda	0.00	0.00
52310-7	Subsidios a entidades federativas y municipios	0.00	0.00
52310-8	Otros subsidios	0.00	0.00
52320	Subvenciones	0.00	0.00
52320-1	Subvenciones al consumo	0.00	0.00
52400	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
52410	Ayudas sociales a personas	0.00	0.00
52410-1	Ayudas sociales a personas	0.00	0.00
52420	Becas	0.00	0.00
52420-1	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	0.00	0.00
52430	Ayudas sociales a instituciones	0.00	0.00
52430-1	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	0.00	0.00
52430-2	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	0.00	0.00
52430-3	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	0.00	0.00
52430-4	Ayudas sociales a cooperativas	0.00	0.00
52430-5	Ayudas sociales a entidades de interés público	0.00	0.00
52440	Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros	0.00	0.00
52440-1	Ayudas por desastres naturales y otros siniestros	0.00	0.00
52500	PENSIONES Y JUBILACIONES	4,674,674.54	3,412,501.28
52510	Pensiones	375,527.70	284,710.24
52510-1	Pensiones	375,527.70	284,710.24
52520	Jubilaciones	4,299,146.84	3,127,791.04
52520-1	Jubilaciones	4,299,146.84	3,127,791.04
52590	Otras pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
52590-1	Otras pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
52600	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
52610	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos al gobierno	0.00	0.00
52610-1	Transferencias a fideicomisos del Poder Ejecutivo	0.00	0.00
52610-2	Transferencias a fideicomisos del Poder Legislativo	0.00	0.00
52610-3	Transferencias a fideicomisos del Poder Judicial	0.00	0.00
52620	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos a entidades paraestatales	0.00	0.00
52610-1	Transferencias a fideicomisos públicos de entidades paraestatales no empresariales y no financieras	0.00	0.00
52610-2	Transferencias a fideicomisos públicos de entidades paraestatales empresariales y no financieras	0.00	0.00
52610-3	Transferencias a fideicomisos de instituciones públicas financieras	0.00	0.00
52610-4	Otras transferencias a fideicomisos	0.00	0.00
52700	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
52710	Transferencias por obligaciones de ley	0.00	0.00
52710-1	Transferencias por obligación de ley	0.00	0.00
52800	DONATIVOS	0.00	0.00
52810	Donativos a instituciones sin fines de lucro	0.00	0.00
52810-1	Donativos a instituciones sin fines de lucro	0.00	0.00
52820	Donativos a entidades federativas y municipios	0.00	0.00
52820-1	Donativos a entidades federativas	0.00	0.00
52830	Donativos a fideicomisos, mandatos y contratos análogos privados	0.00	0.00
52830-1	Donativos a fideicomisos privados	0.00	0.00
52840	Donativos a fideicomisos, mandatos y contratos análogos estatales	0.00	0.00
52840-1	Donativos a fideicomisos estatales	0.00	0.00
52850	Donativos internacional	0.00	0.00
52850-1	Donativos internacional	0.00	0.00
52900	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
52910	Transferencias al exterior a gobiernos extranjeros y organismos internacionales	0.00	0.00
52910-1	Transferencias para gobiernos extranjeras	0.00	0.00
52910-2	Transferencias para organismos internacionales	0.00	0.00
52920	Transferencias al sector privado externo	0.00	0.00
52920-1	Transferencias para el sector privado externo	0.00	0.00
53000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
53100	PARTICIPACIONES	0.00	0.00
53110	Participaciones de la federación a entidades federativas y municipios	0.00	0.00
53110-1	Fondo general de participaciones	0.00	0.00
53110-2	Otros conceptos participables de la Federación a entidades federativas	0.00	0.00
53110-3	Fondo de fomento municipal	0.00	0.00
53120	Participaciones de las entidades federativas a los municipios	0.00	0.00
53120-1	Participaciones de las entidades federativas a los municipios	0.00	0.00
53120-2	Otros conceptos participables de la Federación a municipios	0.00	0.00
53120-3	Convenios de colaboración administrativa	0.00	0.00
53200	APORTACIONES	0.00	0.00
53210	Aportaciones de la federación a entidades federativas y municipios	0.00	0.00
53210-1	Aportaciones de la Federación a las entidades federativas	0.00	0.00
53210-2	Aportaciones de la Federación a municipios	0.00	0.00
53210-3	Aportaciones previstas en leyes y decretos al sistema de protección social	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
ESTADO ANALÍTICO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022
53210-4	Aportaciones previstas en leyes y decretos compensatorias a entidades federativas y municipios	0.00	0.00
53220	Aportaciones de las entidades federativas a los municipios	0.00	0.00
53220-1	Aportaciones de las entidades federativas a los municipios	0.00	0.00
53300	CONVENIOS	0.00	0.00
53310	Convenios de reasignación	0.00	0.00
53310-1	Convenios de reasignación	0.00	0.00
53320	Convenios de descentralización y otros	0.00	0.00
53320-1	Convenios de descentralización	0.00	0.00
53320-2	Otros convenios	0.00	0.00
54000	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
54100	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
54110	Intereses de la deuda pública interna	0.00	0.00
54110-1	Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito	0.00	0.00
54110-2	Intereses derivados de la colocación de títulos y valores	0.00	0.00
54110-3	Intereses por arrendamientos financieros nacionales	0.00	0.00
54120	Intereses de la deuda pública externa	0.00	0.00
54120-1	Intereses de la deuda externa con instituciones de crédito	0.00	0.00
54120-2	Intereses de la deuda con organismos financieros internacionales	0.00	0.00
54120-3	Intereses de la deuda bilateral	0.00	0.00
54120-4	Intereses derivados de la colocación de títulos y valores en el exterior	0.00	0.00
54120-5	Intereses por arrendamientos financieros internacionales	0.00	0.00
54200	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
54210	Comisiones de la deuda pública interna	0.00	0.00
54210-1	Comisiones de la deuda pública interna	0.00	0.00
54220	Comisiones de la deuda pública externa	0.00	0.00
54220-1	Comisiones de la deuda pública externa	0.00	0.00
54300	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
54310	Gastos de la deuda pública interna	0.00	0.00
54310-1	Gastos de la deuda pública interna	0.00	0.00
54320	Gastos de la deuda pública externa	0.00	0.00
54320-1	Gastos de la deuda pública externa	0.00	0.00
54400	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
54410	Costo por coberturas	0.00	0.00
54410-1	Costo por coberturas	0.00	0.00
54500	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
54510	Apoys financieros a intermediarios	0.00	0.00
54510-1	Apoys financieros a intermediarios	0.00	0.00
54520	Apoys financieros a ahorradores y deudores del sistema financiero nacional	0.00	0.00
54520-1	Apoys financieros a ahorradores y deudores del sistema financiero nacional	0.00	0.00
55000	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	26,480,716.77	25,603,009.61
55100	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	26,480,804.50	25,603,147.95
55110	Estimaciones de pérdida por deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
55120	Estimaciones de pérdida por deterioro de activo no circulante	0.00	0.00
55130	Depreciación de bienes inmuebles	0.00	0.00
55140	Depreciación de infraestructura	23,236,870.87	23,236,870.87
55150	Depreciación de bienes muebles	3,038,933.63	2,307,212.65
55160	Deterioro de bienes	0.00	0.00
55170	Amortización de activos intangibles	205,000.00	49,915.85
55180	Disminución de bienes por pérdida u obsolescencia	0.00	9,148.58
55200	PROVISIONES	0.00	0.00
55210	Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00	0.00
55220	Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	0.00
55300	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
55310	Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	0.00
55320	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
55330	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00
55340	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
55350	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00	0.00
55900	OTROS GASTOS	-87.73	-138.34
55910	Gastos de ejercicios anteriores	0.00	0.00
55920	Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
55930	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	0.00
55940	Diferencias por tipo de cambio negativas	0.00	0.00
55950	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	0.00
55960	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
55970	Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
55980	Diferencias por reestructuración de deuda pública negativas	-87.73	-138.34
55990	Otros gastos varios	0.00	0.00
56000	INVERSIÓN PÚBLICA	13,312,761.41	741,334.95
56100	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	13,312,761.41	741,334.95
56110	Construcción en bienes no capitalizables	13,312,761.41	741,334.95
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		203,978,914.93	163,578,679.99
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		14,459,669.75	28,066,714.21

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

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
 DIRECTOR GENERAL



LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
 JEFE ADMINISTRATIVO

**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

1) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

01.- Efectivo y Equivalentes

"La Entidad cuenta con cuentas productivas en las cuales se reciben intereses por saldos promedio tasados en cetes, se integran como sigue:"

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (pesos)	TIPO
FONDOS FIJOS DE CAJA	178,190.62	68,999.99	
BANORTE CTA CORRIENTE 559281534	637,870.18	14,449,092.23	PRODUCTIVA
BANORTE CTA 20% SANEAMIENTO 559281543	80,818,163.48	55,466,809.87	PRODUCTIVA
BANORTE CTA 5% INFRAESTRUCTURA 559281525	7,107,749.52	20,474,185.73	PRODUCTIVA
BANORTE CTA DERECHOS DE CONEXION 643418819	44,224,944.69	27,851,006.34	PRODUCTIVA
BANORTE TPV 1123974542	1,631.36	12,488.66	PRODUCTIVA
BANORTE 1130301810 PTAR PEGUEROS	4,621,724.53	4,167,022.44	PRODUCTIVA
BANORTE PRODDER 1208745452	10,173.13	0.00	PRODUCTIVA
BANORTE POZO EL CHARRO 1212997575	113,245.93	0.00	PRODUCTIVA
BANORTE ALCANTARILLADO MARIO MOLINA 1241501758	4,950,714.55	0.00	PRODUCTIVA
BANCOMER CUENTA RECAUDACION 174442687	11,306.05	10,564.17	PRODUCTIVA
BANCOMER CUENTA TPV 0183126404	3,778.56	0.85	PRODUCTIVA
BAJIO CUENTA RECAUDACION 28825610102	17,567.83	38,057.90	PRODUCTIVA
BANSI CUENTA IPEJAL 00097279691	0.00	0.00	PRODUCTIVA
SCOTIABANK CTA. 177342	29,854.98	39,357.53	PRODUCTIVA
HSBC RECAUDACION CTA 4065759854	16,992.48	13,554.59	PRODUCTIVA
SUMA	142,743,907.89	122,591,140.30	

02.- Derechos o recibir Efectivo o Equivalente

"La cuenta de "cuentas por cobrar a corto plazo" representan los saldos de IVA acreditable que pueden generar un saldo 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.

A continuación, se presenta la integración:

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (pesos)	VENCIMIENTO
IVA ACREDITABLE	3,812,179.37	2,274,729.25	
IVA ACREDITABLE NO PAGADO	825,132.39	303,671.33	
SUBSIDIO AL EMPLEO	235.17	230.23	
SALDO A FAVOR IVA ACREDITABLE	3,954,863.00	1,973,971.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,855.17	855.17	
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0	0	
SUMA	8,607,265.10	4,553,456.98	

03.- Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

Durante este periodo no se cuenta con anticipos a proveedores.

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (pesos)
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES I	0.00	0.00
SUMA	0.00	0.00

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 elaboración de bienes"

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

"A partir del mes de noviembre 2009 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, mismo que no presentó movimientos.

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (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

Mediante Acta número 82 de la Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Organismo, celebrada el día 13 trece de septiembre del 2021, se solicitó la autorización, constitución, creación y contratación de dos contratos de Fideicomisos en administración de recursos con carácter de irrevocables, cuyo destino final será los siguiente:

Fideicomiso **3291-0**: Tendrá como destino la inversión en proyectos y obra pública del ramo de saneamiento de las aguas residuales, en el Municipio de Tepatitlán de Morelos, Jalisco, incluyendo las delegaciones de Capilla de Guadalupe, San José de Gracia, Pegueros, Capilla de Milpillas y Tecomatlán a excepción de la Delegación de Mezcala de los Romero,

Fideicomiso **3292-9**: Su destino final será formar un fondo de Pensión a favor de los empleados y sus beneficiarios del Organismo Público Descentralizado, por concepto de jubilación, edad avanzada, invalidez, viudez y orfandad, cuyo objeto será cubrir las obligaciones antes mencionadas.

Cabe señalar durante el ejercicio 2021 fueron aperturadas las cuentas bancarias para manejo de los fideicomisos y actualmente cuentan con el siguiente saldo.

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (pesos)	TIPO
--------	-----------------	-----------------	------

BANSI FIDEICOMISO OBRA SANEAMIENTO. 3291-0 CTA 99117931	58,807,882.87	52,847,706.02	FIDEICOMISO
BANSI FIDEICOMISO PENSIONES 3292-9 CTA 99117940	27,921,464.60	22,139,579.25	FIDEICOMISO
SUMA	86,729,347.47	74,987,285.27	

b) Inversiones Financieras

"Nuestro organismo no maneja inversiones Financieras a un determinado plazo, únicamente se manejan cuentas productivas con intereses tasados en cetes por los saldos promedio"

07.- Inversiones financieras, saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

No existen hasta el final de éste periodo Participaciones ni aportaciones de capital

08.- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

a) Bienes Inmuebles.

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (pesos)	Estado
TERRENOS	5,215,281.69	5,215,281.69	Buen estado
INFRAESTRUCTURA	464,737,417.61	464,737,417.61	Buen estado
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PUBLICOS	1,823,275.94	0.00	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	7,680,669.75	7,680,669.75	
SUMA	479,456,644.99	477,633,369.05	

MONTO DEPRECIADO EJERCICIOS 2011 A 2022 \$ 99,187,550.13

TOTAL DEEPRECIACION EJERCICIO 2023 \$ 23,236,870.87

VALOR ACUMULADO DE DEPRECIACION \$ 122,424,421.00

b) Bienes Muebles.

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (pesos)	Estado
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	607,701.73	560,497.73	Buen estado
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	19,854.18	19,854.18	Buen estado
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	3,068,149.14	2,150,388.76	Buen estado
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	101,675.03	84,160.00	Buen estado
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	145,936.03	145,936.03	Buen estado
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	757,389.91	757,389.91	Buen estado
EQUIPO DE TRANSPORTE	10,255,094.18	7,689,628.66	Buen estado
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	22,815,348.55	19,343,197.27	Buen estado
SUMA	37,771,148.75	30,751,052.54	

Durante este periodo, se dieron de baja algunos bienes muebles, dicho movimiento fue autorizado por el consejo de administración, derivado de esto se refleja una disminución tanto en los importes de los activos como en la depreciación.

MONTO DEPRECIADO EJERCICIOS 2011 A 2022	\$ 13,528,323.65
DEPRECIACION DEL EJERCICIO 2023	\$ 3,038,933.63
VALOR ACUMULADO DE DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	\$ 16,567,257.28
MONTO DISMINUIDO EN ESTE PERIODO POR BAJA DE ACTIVOS	\$ 0.00

La depreciación del ejercicio y acumulada se registró en éste ejercicio, el método de está basado en los documentos emitidos por el CONAC para tal efecto y las tasas aplicadas en su mayoría fueron las sugeridas en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" contenida en el documento PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA UTIL, a continuación se señala dicha información.

Cuenta	Concepto	% de depreciación anual
1.2.3		
1.2.3.2	Viviendas	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	5
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	5
1.2.4		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10
1.2.4.2		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	20

1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20
1.2.4.3		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	20
1.2.4.4		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	20
1.2.4.6		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10

09.- Bienes Intangibles y Diferidos

Tomando en cuenta el documento que contiene las Principales Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio en el que se señala que:

“Al igual que la depreciación, éstos activos están sujetos a amortización, siempre y cuando tengan una vida útil determinable y, para su determinación, deben considerarse los mismos elementos que en la depreciación”, se consideró el siguiente porcentaje de amortización.

Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.3%
--	-------

CUENTA	2023	2022
	(pesos)	(pesos)
SOFTWARE	615,000.00	615,000.00
LICENCIAS	216,142.99	216,142.99
SUMA	831,142.99	831,142.99

Durante este periodo, se dieron de baja algunos bienes muebles, dicho movimiento fue autorizado por el consejo de administración, derivado de esto se refleja una disminución tanto en los importes de los activos como en la depreciación.

MONTO AMORTIZADO EN EJERCICIO 2011 A 2020	\$ 368,552.84
AMORTIZACION DEL EJERCICIO 2023	\$ 205,000.00
VALOR ACUMULADO DE AMORTIZACION	\$ 573,552.84
MONTO DISMINUIDO EN ESTE PERIODO POR BAJA DE ACTIVOS	\$ 0.00

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 y otros pasivos.

"En la cuenta de sueldos por pagar a corto plazo la cantidad corresponde a un finiquito por liquidación con un monto de \$76,530.00 que empleado Víctor Cabrera Alcalá no aceptó, cabe señalar que el finiquito por jubilación pendiente de entregar a Javier Camarena Aldrete por \$159,173, ya fue entregado durante este periodo. El 25 de diciembre fallece el empleado Luis Juárez Lara y quedó pendiente de entregar a sus beneficiarios el finiquito por la cantidad de \$68,686.

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

En el rubro de Otros pasivos a corto plazo durante este ejercicio se están incluyendo los ingresos por clasificar, al no ser detectado el usuario que deposita, el monto es registrado en dicha cuenta, para que una vez que se identifique, la recaudación sea enviada al rubro de ingreso correspondiente.

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (pesos)	VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	149,698.00	235,703.00		
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,745,139.61	4,764,816.03	Menor a 90 días	100%
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.02	0.00		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,575,538.10	1,652,665.22	Menor a 30 días	100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,000.00	26,201.90	Menor a 90 días	100%
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	218,042.29	163,496.03		100%
SUMA	10,694,417.98	6,842,882.18		

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."

II) ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1.-Ingresos de gestión, son la recaudación propia menos subsidios a beneficiarios de servicios de acuerdo a la Ley de Ingresos, intereses bancarios, indemnizaciones entre otros.

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

Los intereses bancarios se clasifican y registran en la cuenta de "Productos" atendiendo a las modificaciones que sufrió el Clasificador por Rubro de Ingresos emitido por el CONAC, la cantidad generada durante este periodo fue de \$ 25,460,151.38

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2023	2022
	(pesos)	(pesos)
Agua y alcantarillado	201,011,078.41	175,433,699.26
SUBSIDIO 50% JUBILADOS, VIUDAS, PENSIONADOS, DISCAPAC	-10,632,066.13	-9,073,344.35
SUBSIDIO 30% JUBILADOS, VIUDAS, PENSIONADOS, DISCAPAC	-634,568.98	-563,172.80
REDUCCION P.P.P 10%	-2,305,105.54	-1,938,382.48
REDUCCION 20% CONTINGENCIA	-30,388.04	-57,078.89
ACCESORIOS DE DERECHO	1,881,582.27	1,697,962.24
PRODUCTOS	29,070,394.87	16,296,385.60
APROVECHAMIENTOS	77,657.81	160,451.60
SUMA	218,438,584.67	181,956,520.18

2.- Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

En el rubro de Participaciones, Aportaciones, Transferencias y Subsidios, se incluyen los ingresos recibidos por el convenio con el programa de recurso excedente no federalizado PRODDER, al término de este periodo no se ha recibido recurso por ese concepto.

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2023	2022
	(pesos)	(pesos)
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS.	0.00	9,688,874.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	0.00	0.00
SUMA	0.00	9,688,874.00

3.- Otros Ingresos y Beneficios.

Este rubro incluye otros ingresos no clasificados en las partidas anteriores

Se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2023	2022
	(pesos)	(pesos)
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.01	0.02
SUMA	0.00	0.02

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

1.- 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	2023	2022
--------	-------------	------	------

		(pesos)	(pesos)
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	Percepciones al personal de carácter permanente	28,376,640.14	27,813,610.17
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	Percepciones al personal de carácter transitorio o eventual	1,005,764.73	894,206.10
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	Percepciones adicionales y especiales al personal de carácter permanente	4,689,610.66	4,570,709.08
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	Percepciones sociales y económicas a favor del personal de carácter permanente, de acuerdo con disposiciones legales	11,370,615.99	6,675,623.37
SEGURIDAD SOCIAL	Percepciones sociales a favor del personal de carácter permanente para fondo de pensiones del estado	5,402,183.38	5,146,446.01
		50,844,814.90	45,100,594.73

19.- MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES, PENSIONES Y JUBILACIONES, OTROS GASTOS VARIOS

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

CUENTA	EXPLICACION	2023	2022
		(pesos)	(pesos)
MATERIALES Y SUMINISTROS	Representan los gastos operativos tanto administrativos como los propios realizados para la prestación del servicio que ofrece el organismo, tales como materiales de administración, de construcción, químicos para potabilización y tratamiento de agua, herramientas entre otros.	36,725,919.94	25,265,662.21
SERVICIOS GENERALES	Representan los	71,940,027.37	63,455,577.21

	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 entre otros.		
PENSIONES Y JUBILACIONES	Representan pagos del organismo a jubilados por edad avanzada y discapacidad así como pensiones.	4,674,674.54	3,412,501.28
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	Reintegro de recursos del Programa PRODDER	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA	Depreciaciones del ejercicio de bienes muebles e infraestructura y amortización de bienes intangibles	26,480,804.50	25,603,147.95
OTROS GASTOS VARIOS	Representa cargas financieras pagadas a TESOFE y un ajuste al neto en la nómina	-87.73	-138.34
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	Obras realizadas que por su naturaleza la inversión no es capitalizable	13,312,761.41	741,334.95
SUMA		153,134,100.03	118,478,085.26

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En este estado financiero se refleja cualquier cambio sufrido en el rubro de Hacienda Pública durante el ejercicio actual y anterior.

Se está registrando el resultado del periodo de enero a DICIEMBRE de 2023.

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

ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA

Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2023

CONCEPTO	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicios anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio
Resultado por tenencia de activos no monetarios			
Hacienda pública / patrimonio neto final de 2022	465,891,517.64	99,296,436.49	28,066,714.23
Cambios en la hacienda pública/patrimonio contribuido neto de 2023	0.00		
Aportaciones	0.00		
Donaciones de capital	0.00		
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00		
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio generado neto de 2023		28,066,714.21	-13,607,044.46
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)			14,459,669.75
Resultados de ejercicios anteriores		28,066,714.21	-28,066,714.21
Revalúos			0.00
Reservas			0.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CUENTA	2023 (pesos)	2022 (pesos)	TIPO
FONDOS FIJOS DE CAJA	178,190.62	68,999.99	
BANORTE CTA CORRIENTE 559281534	637,870.18	14,449,092.23	PRODUCTIVA
BANORTE CTA 20% SANEAMIENTO 559281543	80,818,163.48	55,466,809.87	PRODUCTIVA
BANORTE CTA 5% INFRAESTRUCTURA 559281525	7,107,749.52	20,474,185.73	PRODUCTIVA
BANORTE CTA DERECHOS DE CONEXION 643418819	44,224,944.69	27,851,006.34	PRODUCTIVA
BANORTE TPV 1123974542	1,631.36	12,488.66	PRODUCTIVA
BANORTE 1130301810 PTAR PEGUEROS	4,621,724.53	4,167,022.44	PRODUCTIVA
BANORTE PRODDER 1208745452	10,173.13	0.00	PRODUCTIVA
BANORTE POZO EL CHARRO 1212997575	113,245.93	0.00	PRODUCTIVA
BANORTE ALCANTARILLADO MARIO MOLINA 1241501758	4,950,714.55	0.00	PRODUCTIVA
BANCOMER CUENTA RECAUDACION 174442687	11,306.05	10,564.17	PRODUCTIVA
BANCOMER CUENTA TPV 0183126404	3,778.56	0.85	PRODUCTIVA
BAJIO CUENTA RECAUDACION 28825610102	17,567.83	38,057.90	PRODUCTIVA

BANSI CUENTA IPEJAL 00097279691	0.00	0.00	PRODUCTIVA
SCOTIABANK CTA. 177342	29,854.98	39,357.53	PRODUCTIVA
HSBC RECAUDACION CTA 4065759854	16,992.48	13,554.59	PRODUCTIVA
SUMA	142,743,907.89	122,591,140.30	

Cabe mencionar que el monto incluido en caja representa los fondos fijos con que se cuenta para fondo revolvente y de caja para recaudación.

2.- Detalle de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles todas 100% con recursos propios.

CUENTA	2023 (pesos)
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	982,479.41
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	2,565,465.52
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,472,151.28
SUMA	7,020,096.21
SOFTWARE	0.00
SUMA	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	1,823,275.94
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00
SUMA	15,136,037.35

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	14,459,669.75	28,066,714.21
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia	26,480,804.50	25,172,811.64
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Inversión Pública no Capitalizable	13,312,761.41	0.00
Partidas extraordinarias (aumento a fideicomisos)	3,000,000.00	74,987,285.27

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Las conciliaciones se presentan anualmente atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2023

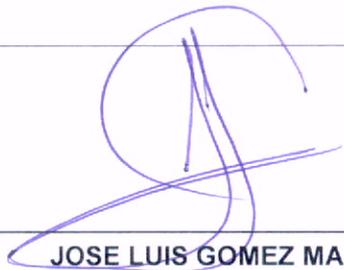
CONCEPTO	IMPORTE
1. Total de Ingresos presupuestarios	218,438,584.67
2. Ingresos contables no presupuestarios	0.01
2.1 Ingresos financieros	0.00
2.2 Incremento por variaciones de inventarios	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimación por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.01
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00
4. Total de ingresos contables	218,438,584.68

No existieron otros ingresos presupuestarios no contables ni ingresos contables no presupuestarios.

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
 Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2023

CONCEPTO	IMPORTE
2.14 Acciones y participaciones de capital	0.00
2.15 Compra de títulos y valores	0.00
2.16 Concesión de préstamos	0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	4,461,144.78
2.21 Otros egresos presupuestales no contables	0.00
3. Gastos contables no presupuestales	39,793,478.18
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	26,480,804.50
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencias	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6 Otros gastos	-87.73
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	13,312,761.41
4. Total de gastos contables	203,978,914.93

No existieron otros egresos presupuestales no contables y en el rubro de otros gastos contables no presupuestales de incluye la obra pública no capitalizable por \$12,312,761.41



JOSE LUIS GOMEZ MARTIN

DIRECTOR GENERAL

ASTEPA
 AGUA Y SANEAMIENTO
 DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN




LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA

JEFE ADMINISTRATIVO



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

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	SALDO		CARGO DEL		ABONO DEL		SALDO		VARIACIÓN DEL	
	INICIAL		PERIODO		PERIODO		FINAL	PERIODO	PERIODO	
Activo	600,097,550.52		3,204,834,505.48		3,186,523,299.93		618,408,756.07		18,311,205.55	
Activo circulante	128,979,127.29		1,873,135,553.57		1,848,928,977.87		153,185,702.99		24,206,575.70	
Efectivo y equivalentes	122,591,140.31		1,648,824,372.06		1,628,671,604.48		142,743,907.89		20,152,767.58	
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,553,456.98		219,258,087.78		215,204,279.66		8,607,265.10		4,053,808.12	
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00		5,053,093.73		5,053,093.73		0.00		0.00	
Inventarios	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Almacenes	1,834,530.00		0.00		0.00		1,834,530.00		0.00	
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Otros activos circulantes	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Activo no circulante	471,118,423.23		1,331,698,951.91		1,337,594,322.06		465,223,053.08		-5,895,370.15	
Inversiones financieras a largo plazo	74,987,285.27		1,309,542,818.35		1,297,800,756.15		86,729,347.47		11,742,062.20	
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	477,633,369.05		15,136,037.35		13,312,761.41		479,456,644.99		1,823,275.94	
Bienes muebles	30,751,052.54		7,020,096.21		0.00		37,771,148.75		7,020,096.21	
Activos intangibles	831,142.99		0.00		0.00		831,142.99		0.00	
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-113,084,426.62		0.00		26,480,804.50		-139,565,231.12		-26,480,804.50	
Activos diferidos	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Otros activos no circulantes	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIÓN Y REDUCCIÓN	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre los ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos al comercio exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre nóminas y asimilables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos ecológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidar o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones para fondos de vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas para la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas de ahorro para el retiro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras por obras públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras no comprendidas en la ley de ingresos vigente, causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	179,626,597.00	0.00	179,626,597.00	189,290,531.99	189,290,531.99	9,663,934.99
Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derecho a los hidrocarburos (derogado)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos por prestación de servicios	177,834,459.00	0.00	177,834,459.00	187,408,949.72	187,408,949.72	9,574,490.72
Otros derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios	1,792,138.00	0.00	1,792,138.00	1,881,582.27	1,881,582.27	89,444.27
Derechos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	11,611,928.00	0.00	11,611,928.00	29,070,394.87	29,070,394.87	17,458,466.87
Productos	11,611,928.00	0.00	11,611,928.00	29,070,394.87	29,070,394.87	17,458,466.87
Productos de capital (derogado)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	21,140,000.00	21,140,000.00	77,657.81	77,657.81	77,657.81
Aprovechamientos	0.00	21,140,000.00	21,140,000.00	77,657.81	77,657.81	77,657.81
Aprovechamientos patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios de aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de instituciones públicas de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de empresas productivas del estado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales empresariales y no financieros con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales empresariales financieras monetarias con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales empresariales financieras no monetarias con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de fideicomisos financieros públicos con participación estatal mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de los poderes legislativo y judicial, y de los órganos autónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Incentivos derivados de la colaboración fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	1,547,441.00	0.00	1,547,441.00	0.00	0.00	-1,547,441.00
Transferencias y asignaciones	1,547,441.00	0.00	1,547,441.00	0.00	0.00	-1,547,441.00
Transferencias al resto del sector público (derogado)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas sociales (derogado)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y análogos (derogado)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias del fondo mexicano del petróleo para la estabilización y el desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Endeudamiento interno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Endeudamiento externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Financiamiento interno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	218,438,584.67	218,438,584.67	Ingresos Excedentes 25,652,618.67

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

JOSE LUIS GÓMEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del municipio	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	218,438,584.67	218,438,584.67	25,652,618.67
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	179,626,597.00	0.00	179,626,597.00	189,290,531.99	189,290,531.99	9,663,934.99
Productos	11,611,928.00	0.00	11,611,928.00	29,070,394.87	29,070,394.87	17,458,466.87
Aprovechamientos	0.00	21,140,000.00	21,140,000.00	77,657.81	77,657.81	77,657.81
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	1,547,441.00	0.00	1,547,441.00	0.00	0.00	-1,547,441.00
Ingresos de los entes públicos del sector paramunicipal, así como de las empresas productivas del municipio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por ventas de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	218,438,584.67	218,438,584.67	25,652,618.67

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

JOSE LUIS GÓMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN
LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIÓN Y REDUCCIÓN	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN						
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	179,626,597.00	0.00	179,626,597.00	189,290,531.99	189,290,531.99	9,663,934.99
Productos	11,611,928.00	0.00	11,611,928.00	29,070,394.87	29,070,394.87	17,458,466.87
Aprovechamientos	0.00	21,140,000.00	21,140,000.00	77,657.81	77,657.81	77,657.81
Ingresos por ventas de bienes y servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo general de participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de fomento municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de fiscalización y recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de extracción de hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto especial sobre producción y servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.136% de la recaudación federal participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.17% sobre extracción del petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasolinas y diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de impuesto sobre la renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de estabilización de los ingresos de las entidades federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Incentivos derivados de la colaboración fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Tenencia o uso de vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto sobre automóviles nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de compensación de repecos-intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros incentivos económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias	1,547,441.00	0.00	1,547,441.00	0.00	0.00	1,547,441.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros convenios y subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros ingresos de libre disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones en ingresos locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros ingresos de libre disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de ingresos de libre disposición	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	218,438,584.67	218,438,584.67	28,747,500.67
Ingresos excedentes de ingresos de libre disposición						
TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS						
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de aportaciones para la nómina educativa y gasto operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de aportaciones para los servicios de salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de aportaciones para la infraestructura social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de aportaciones para el fortalecimiento de los municipios y de las demarcaciones territoriales del distrito federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de aportaciones múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de aportaciones para la educación tecnológica y de adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de aportaciones para la seguridad pública de los estados y del distrito federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de aportaciones para el fortalecimiento de las entidades federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de protección social en salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros convenios y subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo para entidades federativas y municipios productores de hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras transferencias federales etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de transferencias federales etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO						
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de ingresos	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	218,438,584.67	218,438,584.67	28,747,500.67
DATOS INFORMATIVOS						
Ingresos derivados de financiamientos con fuente de pago de ingresos de libre disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamientos con fuente de pago de transferencias federales etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

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

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios personales	53,601,844.00	0.00	53,601,844.00	50,844,814.90	50,774,985.78	2,757,029.10
Remuneraciones al personal de carácter permanente	29,916,682.00	0.00	29,916,682.00	28,376,640.14	28,368,097.85	1,540,041.86
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,032,126.00	0.00	1,032,126.00	1,005,764.73	1,005,764.73	26,361.27
Remuneraciones adicionales especiales	5,434,954.00	0.00	5,434,954.00	4,689,610.66	4,688,194.14	745,343.34
Seguridad social	5,483,508.00	0.00	5,483,508.00	5,402,183.38	5,402,183.38	81,324.62
Otras prestaciones sociales y económicas	11,734,574.00	0.00	11,734,574.00	11,370,615.99	11,310,745.68	363,958.01
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y suministros	35,242,083.00	0.00	35,242,083.00	36,725,919.94	35,839,453.96	-1,483,836.94
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	530,869.00	0.00	530,869.00	548,772.35	548,772.35	-17,903.35
Alimentos y utensilios	317,344.00	0.00	317,344.00	268,654.09	268,654.09	48,689.91
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y artículos de construcción y de reparación	8,008,450.00	0.00	8,008,450.00	5,685,072.72	5,685,072.82	2,323,377.28
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	18,798,908.00	0.00	18,798,908.00	24,587,465.10	23,704,789.21	-5,788,557.10
Combustibles, lubricantes y aditivos	5,414,220.00	0.00	5,414,220.00	3,714,391.36	3,710,601.17	1,699,828.64
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	401,092.00	0.00	401,092.00	234,311.40	234,311.40	166,780.60
Materiales y suministros de seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,771,200.00	0.00	1,771,200.00	1,687,252.92	1,687,252.92	83,947.08
Servicios generales	79,403,463.00	3,000,000.00	82,403,463.00	71,940,027.37	64,906,486.31	10,463,435.63
Servicios básicos	55,489,042.00	0.00	55,489,042.00	49,456,664.20	45,185,732.57	6,032,377.80
Servicios de arrendamiento	1,023,301.00	0.00	1,023,301.00	1,366,876.11	1,366,876.11	-343,575.11
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	3,156,505.00	3,000,000.00	6,156,505.00	2,030,692.83	2,030,692.83	4,125,812.17
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,243,703.00	0.00	1,243,703.00	731,719.09	731,719.09	511,983.91
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	7,058,150.00	0.00	7,058,150.00	6,618,676.74	6,618,676.74	439,473.26
Servicios de comunicación social y publicidad	110,000.00	0.00	110,000.00	85,925.83	85,925.83	24,074.17
Servicios de traslado y viáticos	128,530.00	0.00	128,530.00	48,226.24	48,226.24	80,303.76
Servicios oficiales	273,232.00	0.00	273,232.00	135,095.30	135,095.30	138,136.70
Otros servicios generales	10,921,000.00	0.00	10,921,000.00	11,466,151.03	8,703,536.60	-545,151.03
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	5,725,326.00	0.00	5,725,326.00	4,674,674.54	4,670,192.19	1,050,651.46
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	5,725,326.00	0.00	5,725,326.00	4,674,674.54	4,670,192.19	1,050,651.46
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	7,876,250.00	0.00	7,876,250.00	7,020,096.21	7,020,096.20	856,153.79
Mobiliario y equipo de administración	1,216,000.00	0.00	1,216,000.00	982,479.41	982,479.41	233,520.59
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	120,000.00
Equipo instrumental médico y de laboratorio	180,000.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00
Vehículos y equipo de transporte	2,076,250.00	0.00	2,076,250.00	2,565,465.52	2,565,465.52	-489,215.52
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,284,000.00	0.00	4,284,000.00	3,472,151.28	3,472,151.27	811,848.72
Activos biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión pública	5,337,000.00	18,140,000.00	23,477,000.00	15,136,037.35	15,136,037.35	8,340,962.65
Obra pública en bienes de dominio público	5,337,000.00	18,140,000.00	23,477,000.00	15,136,037.35	15,136,037.35	8,340,962.65
Obra pública en bienes de dominio propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos productivos y acciones de fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de títulos y valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras inversiones financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda pública	5,600,000.00	0.00	5,600,000.00	4,461,144.78	4,461,144.78	1,138,855.22
Amortización de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios anteriores (adelantos)	5,600,000.00	0.00	5,600,000.00	4,461,144.78	4,461,144.78	1,138,855.22
TOTAL DEL GASTO	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57	23,123,250.91

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

ASTEPA
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATILÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
I GASTO NO ETIQUETADO						
A Servicios personales	53,601,844.00	0.00	53,601,844.00	50,844,814.90	50,774,985.78	2,757,029.10
Remuneraciones al personal de carácter permanente	29,916,682.00	0.00	29,916,682.00	28,376,640.14	28,368,097.85	1,540,041.86
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,032,126.00	0.00	1,032,126.00	1,005,764.73	1,005,764.73	26,361.27
Remuneraciones adicionales especiales	5,434,954.00	0.00	5,434,954.00	4,689,610.66	4,688,194.14	745,343.34
Seguridad social	5,483,508.00	0.00	5,483,508.00	5,402,183.38	5,402,183.38	81,324.62
Otras prestaciones sociales y económicas	11,734,574.00	0.00	11,734,574.00	11,370,615.99	11,310,745.68	363,958.01
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B Materiales y suministros	35,242,083.00	0.00	35,242,083.00	36,725,919.94	35,839,453.96	-1,483,836.94
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	530,869.00	0.00	530,869.00	548,772.35	548,772.35	-17,903.35
Alimentos y utensilios	317,344.00	0.00	317,344.00	268,654.09	268,654.09	48,689.91
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y artículos de construcción y de reparación	8,008,450.00	0.00	8,008,450.00	5,685,072.72	5,685,072.82	2,323,377.28
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	18,798,908.00	0.00	18,798,908.00	24,587,465.10	23,704,789.21	-5,788,557.10
Combustibles, lubricantes y aditivos	5,414,220.00	0.00	5,414,220.00	3,714,391.36	3,710,601.17	1,699,828.64
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	401,092.00	0.00	401,092.00	234,311.40	234,311.40	166,780.60
Materiales y suministros de seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,771,200.00	0.00	1,771,200.00	1,687,252.92	1,687,252.92	83,947.08
C Servicios generales	79,403,463.00	3,000,000.00	82,403,463.00	71,940,027.37	64,906,486.31	10,463,435.63
Servicios básicos	55,489,042.00	0.00	55,489,042.00	49,456,664.20	45,185,737.57	6,032,377.80
Servicios de arrendamiento	1,023,301.00	0.00	1,023,301.00	1,366,876.11	1,366,876.11	-343,575.11
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	3,156,505.00	3,000,000.00	6,156,505.00	2,030,692.83	2,030,692.83	4,125,812.17
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,243,703.00	0.00	1,243,703.00	731,719.09	731,719.09	511,983.91
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	7,058,150.00	0.00	7,058,150.00	6,618,676.74	6,618,676.74	439,473.26
Servicios de comunicación social y publicidad	110,000.00	0.00	110,000.00	85,925.83	85,925.83	24,074.17
Servicios de traslado y viáticos	128,530.00	0.00	128,530.00	48,226.24	48,226.24	80,303.76
Servicios oficiales	273,232.00	0.00	273,232.00	135,095.30	135,095.30	138,136.70
Otros servicios generales	10,921,000.00	0.00	10,921,000.00	11,466,151.03	8,703,536.60	-545,151.03
D Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	5,725,326.00	0.00	5,725,326.00	4,674,674.54	4,670,192.19	1,050,651.46
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	5,725,326.00	0.00	5,725,326.00	4,674,674.54	4,670,192.19	1,050,651.46
Transferencias a fideicomisos, mandatos y análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E Bienes muebles, inmuebles e intangibles	7,876,250.00	0.00	7,876,250.00	7,020,096.21	7,020,096.20	856,153.79
Mobiliario y equipo de administración	1,216,000.00	0.00	1,216,000.00	982,479.41	982,479.41	233,520.59
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	120,000.00
Equipo instrumental médico y de laboratorio	180,000.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00
Vehículos y equipo de transporte	2,076,250.00	0.00	2,076,250.00	2,565,465.52	2,565,465.52	-489,215.52
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,284,000.00	0.00	4,284,000.00	3,472,151.28	3,472,151.27	811,848.72
Activos biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F Inversión pública	5,337,000.00	18,140,000.00	23,477,000.00	15,136,037.35	15,136,037.35	8,340,962.65
Obra pública en bienes de dominio público	5,337,000.00	18,140,000.00	23,477,000.00	15,136,037.35	15,136,037.35	8,340,962.65
Obra pública en bienes de dominio propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos productivos y acciones de fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de títulos y valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras inversiones financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I Deuda pública	5,600,000.00	0.00	5,600,000.00	4,461,144.78	4,461,144.78	1,138,855.22
Amortización de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,600,000.00	0.00	5,600,000.00	4,461,144.78	4,461,144.78	1,138,855.22
TOTAL DEL GASTO NO ETIQUETADO	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57	23,123,250.91
II GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A Servicios personales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al personal de carácter permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones adicionales especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B Materiales y suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alimentos y utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	EGRESOS					
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y artículos de construcción y de reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles, lubricantes y aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y suministros de seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Servicios generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de comunicación social y publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de traslado y viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros servicios generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F Inversión pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra pública en bienes de dominio público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra pública en bienes de dominio propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos productivos y acciones de fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de títulos y valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras inversiones financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I Deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADFAAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE EGRESOS	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57	23,123,250.91

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
I. GASTO NO ETIQUETADO						
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	192,802,715.09	182,808,396.57	23,123,250.91

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS				SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la política de gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos financieros y hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de orden público y de seguridad interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros servicios generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo social	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57
Protección ambiental	5,282,000.00	6,020,000.00	11,302,000.00	6,521,899.35	4,780,100.65
Vivienda y servicios a la comunidad	187,503,966.00	15,120,000.00	202,623,966.00	184,280,815.74	176,286,497.22
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros asuntos sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos económicos, comerciales y laborales en general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, manufacturas y construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, tecnología e innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras industrias y otros asuntos económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no clasificadas en funciones anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias de la deuda pública / costo financiero de la deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del sistema financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57

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

JOSE LUIS GÓMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
I GASTO NO ETIQUETADO						
A Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la política de gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos financieros y hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de orden público y de seguridad interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros servicios generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B Desarrollo social	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57	23,123,250.91
Protección ambiental	5,282,000.00	6,020,000.00	11,302,000.00	6,521,899.35	6,521,899.35	4,780,100.65
Vivienda y servicios a la comunidad	187,503,966.00	15,120,000.00	202,623,966.00	184,280,815.74	176,286,497.22	18,343,150.26
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros asuntos sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Desarrollo económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos económicos, comerciales y laborales en general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, manufacturas y construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, tecnología e innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras industrias y otros asuntos económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Otras no clasificadas en fdunciones anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la deuda publica / costo financiero de la deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del sistema financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO NO ETIQUETADO	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57	23,123,250.91
II GASTO ETIQUETADO						
A Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la política de gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos financieros y hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de orden público y de seguridad interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros servicios generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B Desarrollo social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y servicios a la comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros asuntos sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Desarrollo económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos económicos, comerciales y laborales en general	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, manufacturas y construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, tecnología e innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras industrias y otros asuntos económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Otras no clasificadas en fdunciones anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la deuda publica / costo financiero de la deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del sistema financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57	23,123,250.91

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

**AGUAS
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN**



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS				SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	
I GASTOS NO ETIQUETADOS					
A Personal administrativo y de servicio público	60,675,799.00	0.00	60,675,799.00	50,844,814.90	9,830,984.10
B Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Servicios de salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal médico, paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Seguridad pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nombre del programa o ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nombre del programa o ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO NO ETIQUETADO	60,675,799.00	0.00	60,675,799.00	50,844,814.90	9,830,984.10
II GASTOS ETIQUETADOS					
A Personal administrativo y de servicio público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Servicios de salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal médico, paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Seguridad pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nombre del programa o ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nombre del programa o ley	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO DE SERVICIOS PERSONALES	60,675,799.00	0.00	60,675,799.00	50,844,814.90	9,830,984.10

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

JOSE LUIS GÓMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

1.-INTRODUCCION.

Los Estados Financieros de este organismo, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo enero a diciembre de 2023, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

Como panorama económico nos encontramos con un evento atípico como lo es la pandemia por COVID 19 misma que continua causando estragos en el bolsillo de los ciudadanos, si ya veníamos luchando con un bajo nivel adquisitivo en general, el problema se agravó para muchos de los usuarios, hoy en día ha terminado el confinamiento y se redoblaron esfuerzos en las labores de cobranza para lograr una buena recaudación y poder sufragar los gastos operativos.

Aunado a esto, continúa el conflicto armado Entre Rusia y Ucrania causando incrementos significativos en varios rubros tanto de servicios como insumos y materiales.

3.- AUTORIZACION E HISTORIA

a) Constitución:

"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"

4.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

a) 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.

b) Principal actividad.

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, como parte 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 presta sus servicios también pasan a formar parte del Organismo de nueva creación.

c)Ejercicio fiscal.

Periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.

d) Régimen jurídico.

Paramunicipal, como Organismo Público descentralizado de la administración pública municipal de Tepatitlán de Morelos, Jalisco

e) Consideraciones fiscales del ente.

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 Titulo 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 se hagan pagos a terceros."

Impuesto al Valor Agregado

De acuerdo al artículo 2A de la ley del IVA fracción II, somos prestadores de servicios independientes, lo que se recaude de dicha actividad estará gravado a tasa general del 16% con excepción del suministros de agua para uso doméstico que se grava a tasa 0% según lo establecido en el inciso h del artículo antes mencionado.

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.

f) Estructura organizacional Básica.



g) Fideicomisos mandatos y análogos.

No aplica.

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

"El Organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán se apega 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."

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

"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." El reconocimiento de todas las operaciones tiene como base su costo histórico.

c) Postulados básicos.

1. Sustancia económica
2. Entes Públicos
3. Existencia permanente
4. Revelación suficiente
5. Importancia relativa
6. Registro e integración presupuestaria
7. Consolidación de la información financiera
8. Devengo contable
9. Valuación
10. Dualidad económica
11. Consistencia

d) Normatividad supletoria.

Las establecidas dentro de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

Los ingresos se registraron cuando existió el momento de la recaudación, apegados al clasificador por rubro de ingresos y en los momentos contables del ingreso estimado, modificado, devengado y recaudado.

Los egresos se reconocen como tales en el momento en que se devenguen, siendo estos también contabilizados en función al Clasificador por objeto del gasto, en los momentos contables del egreso comprometido, devengado, ejercido y recaudado.

Los bienes se registran a su costo de adquisición.

El pasivo se registrará al momento de recibir el bien o servicio que le de origen, al valor pactado o contratado.

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

- Su plan de implementación;

"Hasta el ejercicio 2010, 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 2011, 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 2011 se denomina estado de actividades."

"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, además se cuenta con otras herramientas para automatizar la contabilización tanto de ingresos como egresos, y el control presupuestal.

Cabe señalar que se adquirió un sistema informático a la medida el cual cumpla con lo estipulado

debiendo ser único, uniforme e integrador; para automatizar 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.

Está en fase de implementación para poder seguir cumpliendo correctamente con las obligaciones fiscales en tiempo y forma una vez que se ponga en marcha dicho sistema.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) Actualización:

A la fecha no se han realizado actualizaciones.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

No se han realizado operaciones en el extranjero ni en moneda extranjera.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No aplica.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

Durante el 2023 no se incrementó el valor en almacén ya que los bienes de consumo son utilizados en un lapso muy corto de tiempo por lo que se llevan directamente al gasto

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

No se cuenta con dichas reservas para beneficios futuros, los resultados que arrojó el estudio actuarial al 31 de diciembre de 2020 fueron registrados en cuentas de orden contable para su reconocimiento y posterior creación de dicho fondo de acuerdo a las posibilidades del organismo, por esta misma razón se creó el fideicomiso que se menciona más adelante en estas notas.

f) Provisiones:

No se cuenta con Provisiones.

g) Reservas:

No se cuenta con Reservas.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

Se realizarán de acuerdo con la normatividad del CONAC.

i) Reclasificaciones:

No se han realizado a esta fecha.

j) Depuración y cancelación de saldos.

No se realizaron durante este ejercicio.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera. No se cuenta con ellos
- b) Pasivos en moneda extranjera. No se cuenta con ellos
- c) Posición en moneda extranjera. No se cuenta con ellos
- d) Tipo de cambio. No se tienen operaciones con moneda extranjera
- e) Equivalente en moneda nacional. No se tienen operaciones con moneda extranjera

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

"Se llevó a cabo la conciliación de los libros de registro de patrimonio con los registros contables y por lo tanto se cuenta con los papeles de trabajo en los cuales se prepararon los montos a depreciar de los activos adquiridos a partir del ejercicio 2011, mismo que fue elaborado siguiendo lo estipulado en los documentos de CONAC para este fin.

La depreciación del ejercicio y acumulada se registró en éste ejercicio, el método de está basado en los documentos emitidos por el CONAC para tal efecto y las tasas aplicadas en su mayoría fueron las sugeridas en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" contenida en el documento PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA UTIL, a continuación se señala dicha información.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No se realizaron cambios.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

No se realizaron gastos capitalizados.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No se realizaron inversiones con riesgo.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

Se registraron como activos a su costo histórico de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No existen dichas circunstancias.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No se realizaron.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Se adquieren los activos que son estrictamente indispensables para la operación y mantenimiento del organismo.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.

No se tienen.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

No aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

No aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

No aplica.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

No aplica.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

Mediante Acta número 82 de la Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Organismo, celebrada el día 13 trece de septiembre del 2021, se solicitó la autorización, constitución, creación y contratación de dos contratos de Fideicomisos en administración de recursos con carácter de irrevocables, cuyo destino final será los siguiente:

Fideicomiso 3291-0: Tendrá como destino la inversión en proyectos y obra pública del ramo de saneamiento de las aguas residuales, en el Municipio de Tepatlán de Morelos, Jalisco, incluyendo las delegaciones de Capilla de Guadalupe, San José de Gracia, Pegueros, Capilla de Milpillan y Tecomatlán a excepción de la Delegación de Mezcala de los Romero,

Fideicomiso 3292-9: Su destino final será formar un fondo de Pensión a favor de los empleados y sus beneficiarios del Organismo Público Descentralizado, por concepto de jubilación, edad avanzada, invalidez, viudez y orfandad, cuyo objeto será cubrir las obligaciones antes mencionadas.

Con estos fideicomisos, el organismo se obliga a realizar, con recursos propios, así como con aquellas aportaciones en numerario e intereses que genere el patrimonio líquido existente, las erogaciones que sean destinadas, única y exclusivamente para los fines estipulados en cada contrato.

Cabe señalar durante el ejercicio 2021 fueron aperturadas las cuentas bancarias para manejo de los fideicomisos y al cierre de diciembre de 2023 cuentan con el siguiente saldo.

CUENTA	2023 (pesos)
BANSI FIDEICOMISO OBRA SANEAMIENTO. 3291-0 CTA 99117931	58,807,882.87
BANSI FIDEICOMISO PENSIONES 3292-9 CTA 99117940	27,921,464.60
SUMA	86,729,347.47

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

El organismo de Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos recibe ingresos propios de acuerdo a la Ley de Ingresos por concepto de cobro de cuotas y tarifas por los bienes y servicios que presta, así como por concepto de rendimientos bancarios, además recibe fondos no etiquetados de forma directa de la TESOFE por concepto de Convenios con Conagua del Programa de devolución de Derechos de conformidad a las reglas de operación de los convenios federales. La información detallada se encuentra en las Notas a los Estados Financieros de Desglose.

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Se cuenta con programas permanentes de recuperación de cobranza así como se tiene planeado en base a la elaboración de la ley de ingresos el incremento a las cuotas y tarifas como mínimo en porcentajes directamente proporcionales al aumento de la inflación anual.

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No cuenta el organismo con deuda pública.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No se cuenta con calificaciones.

13. PROCESO DE MEJORA

a) Principales Políticas de control interno.

El Organismo AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN, tiene autonomía en la administración de sus Ingresos y el ejercicio del Gasto Público, para lo que anualmente se presenta el Presupuesto para su aprobación ante el Consejo General de Administración. En el documento final autorizado se estiman los ingresos ordinarios a obtener y el costo de las actividades, obras y servicios públicos previstos en los programas anuales a cargo de quienes ejercen el Gasto Público, que se integren con base en los objetivos, metas y unidades responsables de su ejecución; el presupuesto es elaborado anualmente basado en resultados y se fundamentan en costos y en los planteamientos presentados en los Planes de desarrollo.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Se encuentran contenidas dentro del Presupuesto 2023 mismo que se elaboró como Presupuesto basado en Resultados, el cual se ejerce con racionalidad y transparencia.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

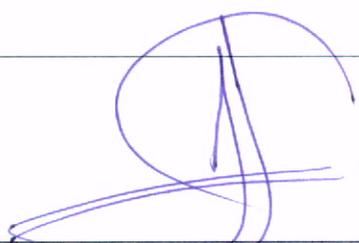
Dicha información es capturada por medio de referencias contablemente.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El ente público no cuenta con hechos ocurridos en el período posterior al que se informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. PARTES RELACIONADAS

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



JOSE LUIS GOMEZ MARTIN

DIRECTOR GENERAL

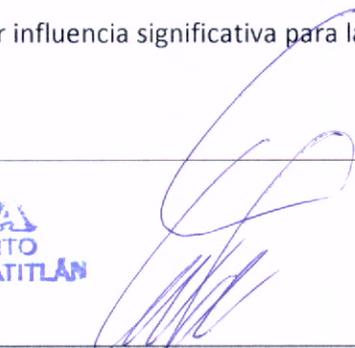
ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN



TEPATITLÁN



A S E J 2 0 2 3 - 1 7 - 2 5 - 0 4 - 2 0 2 4 - 1



LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA

JEFE ADMINISTRATIVO

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

**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE MEMORIA
(CUENTAS DE ORDEN)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Se registraron las cantidades que resultaron del análisis del nuevo estudio actuarial que se realizó a la fecha del 31 de diciembre de 2020, con el fin de consignar los derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro, al final ejercicio 2023 se registró la disminución en el monto de las obligaciones generadas por \$5,781,885.35 derivado de la creación del fideicomiso que funge como fondo para solventar pensiones y jubilaciones, y las aportaciones realizadas, dicho fideicomiso cerró el ejercicio como a continuación se muestra.

CUENTA	2023	2022
Reconocimiento de Beneficio por Pensión	153,346,328.10	159,128,213.45

Además, se tiene registrado el predio Lagunitas, donde se encuentra uno de nuestros pozos que se escrituró con únicamente derecho de superficie.

CUENTA	2023
Bienes Bajo Contrato en Concesión	66,592.20

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES :

Estas cuentas se manejan para reflejar el control presupuestal por cuenta del Clasificador por objeto del gasto y en los diferentes tiempos contables de registro del mismo, dichas cuentas son canceladas al final de cada ejercicio al momento de realizar el cierre presupuestal.

CUENTA

LEY DE INGRESOS
Ley de ingresos estimada
ley de ingresos por ejecutar
Modificaciones a la ley de ingresos Estimada
Ley de Ingresos devengada
Ley de Ingresos recaudada
PRESUPUESTO DE EGRESOS
Presupuesto de egresos aprobado
Presupuesto de egresos por ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos aprobado
Presupuesto de Egresos comprometido

Presupuesto de egresos devengado
Presupuesto de Egresos ejercido
Presupuesto de Egresos pagado

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, durante este ejercicio no se realizaron

ampliaciones.

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.

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

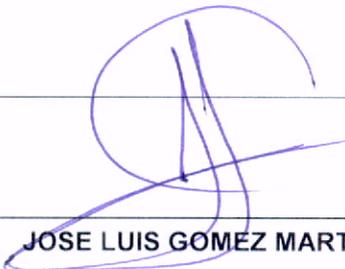
"Refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de un tercero por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados. "

EGRESO EJERCIDO

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

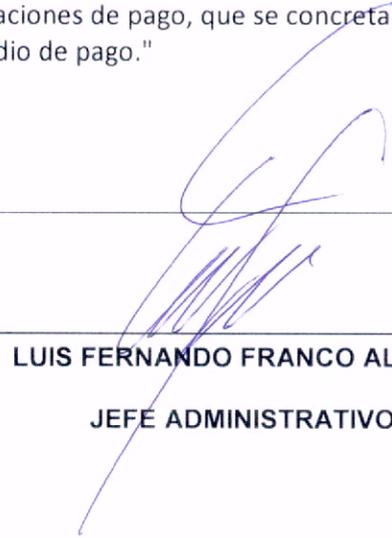
EGRESO PAGADO

"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."



JOSE LUIS GOMEZ MARTIN

DIRECTOR GENERAL



LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA

JEFE ADMINISTRATIVO



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

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATILÁN



CUENTA PUBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN (ASTEPA)
INFORMATIVA ANUAL DE OBRAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

NOMBRE DE OBRA O NUMERO DE OBRA DE TRABAJO	LOCALIDAD	DESCRIPCION DE LA OBRA U OBJETO DE CONTRATO	NOMBRE DEL EJECUTOR DE LA OBRA	UBICACION (COORDENADAS GEOGRAFICAS)		MODALIDAD DE EJECUCION			PLAZO DE EJECUCION			PROGRAMA		ORIGEN DEL RECURSO (MONTO)				IMPORTE TOTAL DEL PAGO	ESTATUS DE LA OBRA	ENTREGA RECEPCION V/O MINUTA DE TERMINACION	
				LATITUD	LONGITUD	AMON. DIRECTA	MON. DIRECTA O SIMPL.	CONTRATO PUBLICO	INICIO	TERMINO	DIAS NATURALES	SI	NO	PROPIOS	ESTATAL	FISINF	CONVENIO FEDERAL				
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	RECONSTRUCCION DE CERRAJES DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.818948	-102.787087	X		01/03/2023	28/04/2023	58	X	\$	\$	304,401.56	\$	\$	\$	\$	304,401.56	Terminada	X
REHABILITACION DE TECHOS DE SECADO PARA OPTIMIZAR EL SECADO PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE TECHOS DE SECADO CUBIERTA DE LAMINA CAL 26	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.839366	-102.552129	X		20/04/2023	30/04/2023	71	X	\$	\$	134,296.50	\$	\$	\$	\$	134,296.50	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		02/03/2023	14/04/2023	43	X	\$	\$	350,404.02	\$	\$	\$	\$	350,404.02	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		31/03/2023	23/06/2023	84	X	\$	\$	385,054.23	\$	\$	\$	\$	385,054.23	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		22/09/2023	02/11/2023	42	X	\$	\$	676,573.88	\$	\$	\$	\$	676,573.88	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		17/11/2023	08/12/2023	21	X	\$	\$	916,241.94	\$	\$	\$	\$	916,241.94	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		13/10/2023	24/11/2023	42	X	\$	\$	904,932.19	\$	\$	\$	\$	904,932.19	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		16/10/2023	24/11/2023	39	X	\$	\$	798,946.33	\$	\$	\$	\$	798,946.33	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		06/12/2023	30/12/2023	24	X	\$	\$	799,441.66	\$	\$	\$	\$	799,441.66	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		26/10/2023	24/11/2023	29	X	\$	\$	376,892.02	\$	\$	\$	\$	376,892.02	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		21/12/2023	29/12/2023	8	X	\$	\$	401,776.80	\$	\$	\$	\$	401,776.80	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		14/09/2023	24/11/2023	71	X	\$	\$	799,212.30	\$	\$	\$	\$	799,212.30	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		10/04/2023	10/05/2023	30	X	\$	\$	4,870,320.32	\$	\$	\$	\$	4,870,320.32	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		02/06/2023	15/10/2023	136	X	\$	\$	3,129,679.80	\$	\$	\$	\$	3,129,679.80	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		18/09/2023	30/11/2023	74	X	\$	\$	395,723.47	\$	\$	\$	\$	395,723.47	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		21/12/2023	21/12/2023	119	X	\$	\$	207,930.00	\$	\$	\$	\$	207,930.00	Terminada	X
REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS DE CABRERA PARA HABITAR LINEA DE AGUA EN LAS COLONIAS POTOS.	TEPATITLAN	REHABILITACION DE CASEROS DE CLOACACION EN POTOS VALVULAS DE 2.0X3.0X2.00 A BAS.	SAVADORE CORONA MONTERREO	20.843122	-102.785592	X		09/04/2024	09/04/2024	119	X	\$	\$	2,115,000.09	\$	\$	\$	\$	2,115,000.09	En proceso	X

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Denominación de las obligaciones diferentes de financiamiento	Fecha del contrato	Fecha de inicio de operaciones del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión actualizado del periodo	Saldo pendiente por pagar de la inversión
Asociación Público Privadas									
1.- No aplica	01/01/2023	01/01/2023	31/12/2023	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00
2.-									
3.-									
Otros Instrumentos									
1.- No aplica	01/01/2023	01/01/2023	31/12/2023	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00
2.-									
3.-									
Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

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

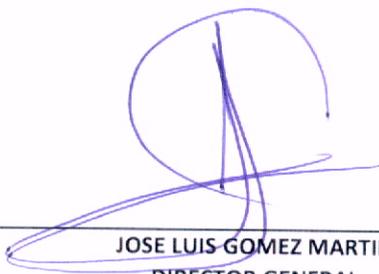
JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO

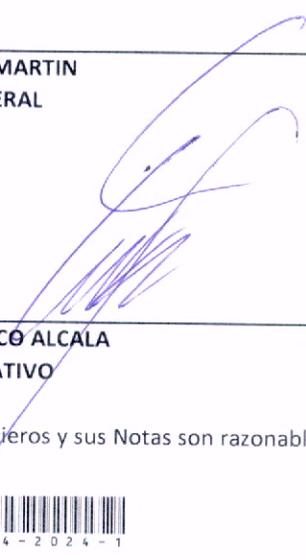


**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
RECONOCIMIENTO POR BENEFICIO POR PENSION EN ESTUDIO ACTUARIAL	\$153,346,328.00
SUMA TOTAL	\$153,346,328.00


JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
 DIRECTOR GENERAL

SELLO


LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
 JEFE ADMINISTRATIVO

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



CUENTA PUBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN (ASTEPA)
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
CONCEPTO

	ORIGEN	APLICACIÓN
Activo	26,480,804.50	44,792,010.05
Activo circulante	0.00	24,206,575.70
Efectivo y equivalentes	0.00	20,152,767.58
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	4,053,808.12
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	26,480,804.50	20,585,434.35
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	11,742,062.20
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	1,823,275.94
Bienes muebles	0.00	7,020,096.21
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	26,480,804.50	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	3,851,535.80	0.00
Pasivo circulante	3,851,535.80	0.00
Cuentas por pagar a corto plazo	3,796,989.54	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	54,546.26	0.00
Pasivo no circulante	0.00	0.00
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	28,066,714.21	13,607,044.46
Hacienda pública/patrimonio contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública / patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	28,066,714.21	13,607,044.46
Resultados del ejercicio (ahorro / desahorro)	0.00	13,607,044.46
Resultados de ejercicios anteriores	28,066,714.21	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

 JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
 DIRECTOR GENERAL

 LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
 JEFE ADMINISTRATIVO



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Gasto corriente	168,247,390.00	3,000,000.00	171,247,390.00	159,510,762.21	151,520,926.05	11,736,627.79
Gasto de capital	13,213,250.00	18,140,000.00	31,353,250.00	22,156,133.56	22,156,133.55	9,197,116.44
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	5,600,000.00	0.00	5,600,000.00	4,461,144.78	4,461,144.78	1,138,855.22
Pensiones y jubilaciones	5,725,326.00	0.00	5,725,326.00	4,674,674.54	4,670,192.19	1,050,651.46
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	192,785,966.00	21,140,000.00	213,925,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57	23,123,250.91

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)

BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	ESTIMADO/ APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/ PAGADO
A Ingresos totales			
A1 Ingresos de libre disposición	192,785,966.00	218,438,584.67	218,438,584.67
A2 Transferencias federales etiquetadas	192,785,966.00	218,438,584.67	218,438,584.67
A3 Financiamiento neto	0.00	0.00	0.00
B Egresos presupuestarios			
B1 Gastos no etiquetado (sin incluir amortización de la deuda pública)	192,785,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57
B2 Gasto etiquetado (sin incluir amortización de la deuda pública)	192,785,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57
C Remanentes del ejercicio anterior			
C1 Remanentes de ingresos de libre disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2 Remanentes de transferencias federales etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I Balance presupuestario	0.00	27,635,869.58	35,630,188.10
II Balance presupuestario sin financiamiento neto	0.00	27,635,869.58	35,630,188.10
III Balance presupuestario sin financiamiento neto y sin remanentes del ejercicio anterior	0.00	27,635,869.58	35,630,188.10

CONCEPTO	APROBADO	DEVENGADO	PAGADO
E Intereses, comisiones y gastos de la deuda			
E1 Intereses, comisiones y gastos de la deuda con gasto no etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2 Intereses, comisiones y gastos de la deuda con gasto etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV Balance primario	0.00	27,635,869.58	35,630,188.10

CONCEPTO	ESTIMADO/ APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/ PAGADO
F Financiamiento			
F1 Financiamiento con fuente de pago de ingresos de libre disposición	0.00	0.00	0.00
F2 Financiamiento con fuente de pago de transferencias federales etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G Amortización de la deuda			
G1 Amortización de la deuda pública con gasto no etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2 Amortización de la deuda pública con gasto etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3 Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/ APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/ PAGADO
A1 Ingresos de libre disposición			
A3.1 Financiamiento neto con fuente de pago de ingresos de libre disposición	192,785,966.00	218,438,584.67	218,438,584.67
F1 Financiamiento con fuente de pago de ingresos de libre disposición	0.00	0.00	0.00
G1 Amortización de la deuda pública con gasto etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1 Gasto no etiquetado (sin incluir amortización de la deuda pública)			
B1 Gasto no etiquetado (sin incluir amortización de la deuda pública)	192,785,966.00	190,802,715.09	182,808,396.57
C1 Remanente de ingresos de libre disposición aplicados en el periodo			
C1 Remanente de ingresos de libre disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V Balance presupuestario de recursos disponibles	0.00	27,635,869.58	35,630,188.10
VI Balance presupuestario de recursos disponibles sin financiamiento neto	0.00	27,635,869.58	35,630,188.10

CONCEPTO	ESTIMADO/ APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/ PAGADO
A2 Transferencias federales etiquetadas			
A3.2 Financiamiento neto con fuente de pago de transferencias federales etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2 Financiamiento con fuente de pago de transferencias federales	0.00	0.00	0.00
G2 Amortización de la deuda pública con gasto etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2 Gasto etiquetado (sin incluir amortización de la deuda pública)			
B2 Gasto etiquetado (sin incluir amortización de la deuda pública)	0.00	0.00	0.00
C2 Remanente de transferencias federales etiquetadas aplicados en el periodo			
C2 Remanente de transferencias federales etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII Balance presupuestario de recursos etiquetados	0.00	0.00	0.00
VIII Balance presupuestario de recursos etiquetados sin financiamiento neto	0.00	0.00	0.00

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA
JEFE ADMINISTRATIVO



**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)
INFORME ANUAL DE DESEMPEÑO EN LA GESTIÓN
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

INTRODUCCIÓN El Informe de desempeño en la gestión se realiza en conformidad con el Artículo 36, fracción I, de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Jalisco y sus Municipios vigente. El presente documento tiene la finalidad de informar sobre la gestión y el flujo contable de ingresos y egresos del año 2023, que corresponde al ejercicio del presupuesto del Organismo Público Descentralizado (ASTEPA) Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán; así como el cumplimiento de las metas de los indicadores plasmados en la MIR 2023, con avance semestral del 1 de enero al 31 de diciembre. **LOGROS E IMPACTOS**

GENERADOS Redacte aquí el título de la sección 1. Programas con Matrices de Indicadores para Resultados El Organismo ASTEPA implementó para el año 2023 un total de 14 proyectos dentro del programa presupuestario que tiene como finalidad el contribuir al desarrollo de la comunidad a través del suministro de agua y servicios de alcantarillado con calidad y de manera oportuna:

PROYECTO	PRESUPUESTO	GASTO	% AVANCE FINANCIERO	% AVANCE FÍSICO
IMPLEMENTACION DE ARCHIVO GENERAL	\$505,000.00	\$19,385.15	3.84%	100.00%
OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	\$6,902,000.00	\$3,668,257.39	53.15%	100.00%
POTABILIZACION	\$11,675,200.00	\$12,744,180.38	109.16%	100.00%
AMPLIACION Y REHABILITACION DE REDES DE ALCANTARILLADO	\$8,500,000.00	\$2,853,641.96	33.57%	100.00%
PRODUCCION Y DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE	\$14,580,100.00	\$14,107,161.95	96.76%	100.00%
MANTENIMIENTO DE REDES	\$2,788,000.00	\$3,781,794.36	135.65%	100.00%
EFICIENCIA COMERCIAL	\$1,856,650.00	\$3,444,976.96	185.55%	100.00%
CULTURA DEL AGUA	\$75,000.00	\$48,347.60	64.46%	100.00%
MANTENIMIENTO Y REHABILITACION DE LINEAS DE AGUA Y DRENAJE EN LAS DELEGACIONES	\$3,144,000.00	\$3,871,549.27	123.14%	100.00%
PROGRAMA DE ACCIONES PARA PRODER	\$20,278,330.00	\$19,813,943.08	97.71%	100.00%
ADMINISTRACION DE LOS RECURSOS HUMANOS	\$62,235,089.00	\$57,724,060.40	92.75%	100.00%
ADMINISTRACION DE SERVICIOS GENERALES Y CONSUMIBLES	\$73,802,397.00	\$64,377,393.77	87.23%	100.00%
VANGUARDIA TECNOLÓGICA	\$1,970,000.00	\$1,574,247.02	79.91%	100.00%
OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL LABORATORIO DE BACTERIOLOGIA	\$104,200.00	\$50,262.30	48.24%	100.00%
MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA	\$3,170,000.00	\$537,698.56	16.96%	100.00%
MANTENIMIENTO DEL PARQUE VEHICULAR	\$2,340,000.00	\$2,185,814.94	93.41%	100.00%

Redacte aquí el título de la sección 3. Resultados a partir de indicadores de desarrollo del PMD El Plan Municipal de Desarrollo es el instrumento rector de la Planeación Municipal y contendrá las prioridades y objetivos para el desarrollo del Municipio y de los Organismos Descentralizados por un periodo de al menos treinta años, deberá ser evaluado y actualizado cuando menos cada tres años. (Reglamento de Planeación del Desarrollo Municipal de Tepatitlán, Art. 43). **INDICADORES DEL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO Y GOBERNANZA** Son los Indicadores que monitorean el grado de cumplimiento de los Programas Sectoriales que enmarcan el Plan Municipal de Desarrollo y Gobernanza del Municipio de Tepatitlán de Morelos y que también aplican para el organismo ASTEPA.

METODOLOGÍAS EMPLEADAS Este Municipio trabaja a través de REFAC's que son un reporte de evaluación que las dependencias del Gobierno Municipal programan en base a sus objetivos, metas y labores correspondientes, las cuales se alinean al compendio de requerimientos de Presupuesto base Resultados, Transparencia y Evaluación del Desempeño. Está alineada a los Ejes transversales y los Programas Sectoriales del Plan Municipal de Desarrollo y Gobernanza 2018-2033, los cuales se encuentran publicados en la página del Municipio en el enlace siguiente: <<https://indice.tepatitlan.gob.mx/pmdg>>

Metodologías para recabar y analizar información de programas con MIR La metodología utilizada para recabar información para la elaboración de la MIR, es a través del análisis de problemas (árbol de problemas y objetivos), donde cada área o dependencia del municipio se encarga de reunir la información correspondiente y analizar la información emitida por el Instituto Municipal de Planeación respecto a las proyecciones, necesidades y requerimientos de la población.

Metodologías para recabar y analizar información sobre indicadores del PMD Los programas sectoriales fueron elaborados a partir de dos esquemas metodológicos: el primero, en cumplimiento a la Ley de Planeación Participativa del Estado de Jalisco y sus municipios y el segundo, en cumplimiento a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, la cual promueve el Presupuesto basado en Resultados (PBR) y define el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED). Tanto PBR como SED permiten la valoración objetiva del desempeño de los programas y las políticas públicas a través de la verificación del cumplimiento de metas y objetivos, con base en indicadores estratégicos asegurando la mayor eficiencia del gasto público. Asimismo, para desarrollar e integrar el contenido básico señalado con anterioridad en la actualización del Plan Municipal de Desarrollo y Gobernanza, el Instituto Municipal de Planeación en primera instancia, organizó y llevó a cabo talleres de capacitación que tenían como finalidad la elaboración de los Programas Sectoriales en los cuales los enlaces de cada dirección y jefatura se capacitaron en el uso de nuevas herramientas de planeación con la finalidad de orientar a todos a hacia un mismo fin y visualizar el futuro del municipio de manera conjunta. Bajo una guía técnica, la primera fase del proceso era realizar el acopio y procesamiento de información al interior y exterior de las dependencias con fuentes de datos oficiales que incluyera el estado y situaciones actuales, así como normatividad, vinculación y el sentido estratégico de cada tema en cada Programa Sectorial. En la segunda fase, los enlaces se encargaron de analizar los datos estadísticos correspondientes y realizar un diagnóstico del estado que guarda el tema respectivo en los últimos años, sentando así, las bases para definir los principales objetivos, las estrategias y las principales áreas de oportunidad. A este ejercicio de planeación realizado por los enlaces siguió una tercera fase de planeación democrática, los Foros de Consulta Ciudadana investidos de líderes sociales y empresariales que fungieron como expositores, nombrando la problemática y potencialidades en el municipio. Siguió los Foros de Consulta en cada Delegación y la reunión con líderes de Instituciones en las áreas social, económica, urbana y ecológica, los cuales conocieron el nuevo modelo de planeación y plasmaron su visión hacia el municipio. Posteriormente, prosiguió la Instalación de la Junta de Gobierno del Consejo de Planeación para el Desarrollo Municipal en donde igualmente se trabajó en mesas temáticas que recibieron las necesidades más apremiantes de la población. Los mecanismos anteriormente enunciados fueron con la finalidad de enriquecer el diagnóstico y el apartado estratégico de los diferentes Programas Sectoriales. La cuarta fase del proceso se abocó a todo el apartado estratégico donde se incluyeron los Objetivos, Proyectos e indicadores, alineados a los instrumentos superiores de planeación. La quinta fase consistió en vaciar los proyectos estratégicos, sectoriales y específicos, en una cartera de proyectos y programas, para traducirse en los Programas Operativos Anuales de cada dependencia, que bajo la estructura de una Plataforma de Monitoreo y Evaluación, responderá a cubrir las necesidades, explorar las áreas de oportunidad e impulsar el desarrollo sustentable en el municipio. La sexta fase supone conforme a la Ley, el proceso de consulta y socialización con miras a la aprobación por parte del Honorable Ayuntamiento. La etapa final corresponde a la edición y publicación

del presente instrumento de planeación. ANEXOS

[<https://www.tepatitlan.gob.mx/IMPLAN/Plan_Municipal/>](https://www.tepatitlan.gob.mx/IMPLAN/Plan_Municipal/)

[<https://indice.tepatitlan.gob.mx/>](https://indice.tepatitlan.gob.mx/)

[<https://indice.tepatitlan.gob.mx/PlanInstitucional>](https://indice.tepatitlan.gob.mx/PlanInstitucional)

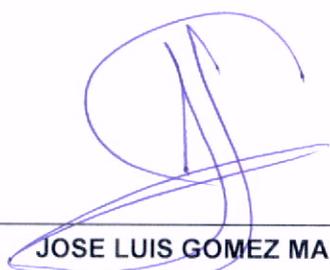
[<https://indice.tepatitlan.gob.mx/PMDG>](https://indice.tepatitlan.gob.mx/PMDG)

[<https://indice.tepatitlan.gob.mx/busqueda>](https://indice.tepatitlan.gob.mx/busqueda)

[<https://indice.tepatitlan.gob.mx/indicadores>](https://indice.tepatitlan.gob.mx/indicadores) REFERENCIAS

DOCUMENTALES

https://www.tepatitlan.gob.mx/astepa/transparencia/articulo8/#marco_juridico



JOSE LUIS GOMEZ MARTIN

DIRECTOR GENERAL



LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA

JEFE ADMINISTRATIVO

ASTEPA
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN

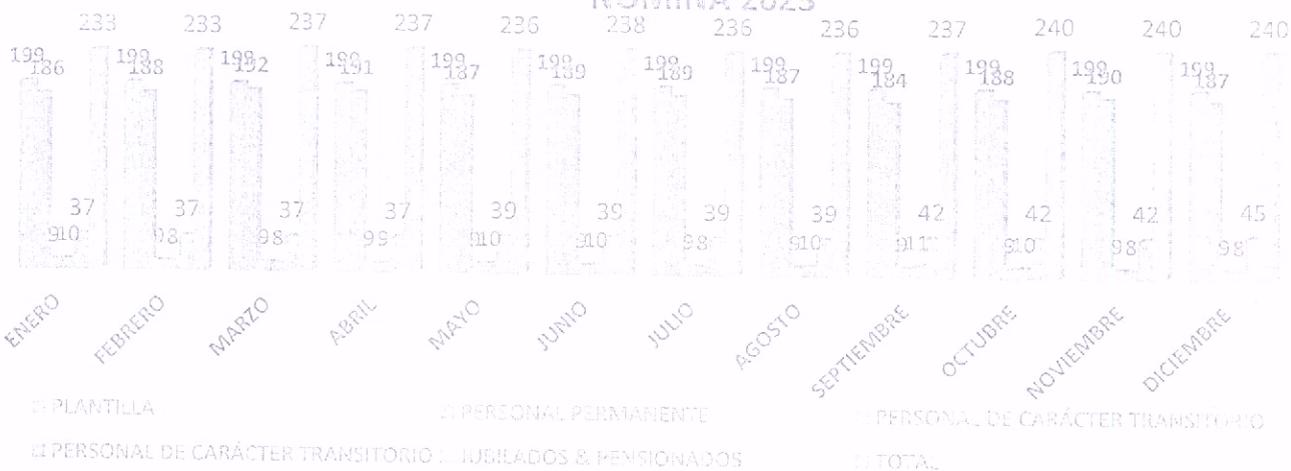


Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

DIRECCIÓN:	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
ÁREA:	JEFATURA ADMINISTRATIVA
DEPARTAMENTO:	JEFATURA ADMINISTRATIVA
PROYECTO: NÚMERO:	01
NOMBRE:	ADMINISTRACION DE LOS RECURSOS HUMANOS
OBJETIVO:	GARANTIZAR LAS RETRIBUCIONES ECONOMICAS ASI COMO PRESTACIONES Y PREVISIÓN SOCIAL PARA LOS EMPLEADOS Y JUBILADOS DEL ORGANISMO.
DESCRIPCION DE LA META:	REALIZAR EN TIEMPO Y FORMA TODOS LOS PAGOS PARA QUE LOS EMPLEADOS DE BASE, EVENTUALES Y JUBILADOS CUENTEN CON LA ESTABILIDAD Y SUSTENTO NECESARIOS EN EL ÁMBITO LABORAL Y PERSONAL.
UNIDAD DE MEDIDA FRECUENCIA:	PORCENTAJE ANUAL

INDICADOR	MÉTODO	RETRIBUIDOS	ACTIVOS	PORCENTAJE
PORCENTAJE DE EMPLEADOS RETRIBUIDOS	EMPLEADOS Y JUBILADOS RETRIBUIDOS/ EMPLEADOS Y JUBILADOS ACTIVOS*100	240	240	100%

NÓMINA 2023



De acuerdo al método de cálculo podemos confirmar que se ha cumplido al 100 por ciento con el pago de la nómina a la totalidad de empleados y jubilados del organismo durante el EJERCICIO 2023. Así mismo, manifestamos que se han cubierto las cuotas y retenciones correspondientes cumpliendo así con el total de nuestras obligaciones con la Secretaría de Administración Tributaria.

Atentamente:



Lic. Luis Fernando Franco Alcalá
Jefe Administrativo



DIRECCIÓN:	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
ÁREA:	JEFATURA ADMINISTRATIVA
DEPARTAMENTO:	JEFATURA ADMINISTRATIVA
PROYECTO: NÚMERO:	02
NOMBRE:	ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS GENERALES Y CONSUMIBLES
OBJETIVO:	CONTRIBUIR CON LA REALIZACIÓN DE LOS PROYECTOS DEL ORGANISMO MEDIANTE UNA OPTIMA GESTION, ADQUISICIÓN, CONTRATACION Y PAGO DE SERVICIOS Y CONSUMIBLES REQUERIDOS PARA TODAS LAS OPERACIONES DEL ORGANISMO.
DESCRIPCION DE LA META:	REALIZAR EN TIEMPO Y FORMA LA GESTIÓN, CONTRATACIÓN, ADQUISICIÓN Y PAGO DE LOS SERVICIOS Y CONSUMIBLES PARA QUE ESTOS SE ENCUENTREN DISPONIBLES DE MANERA CONTINUA PROCURANDO UTILIZAR EL 95% O MENOS DEL MONTO PROYECTADO.
UNIDAD DE MEDIDA FRECUENCIA	PORCENTAJE ANUAL

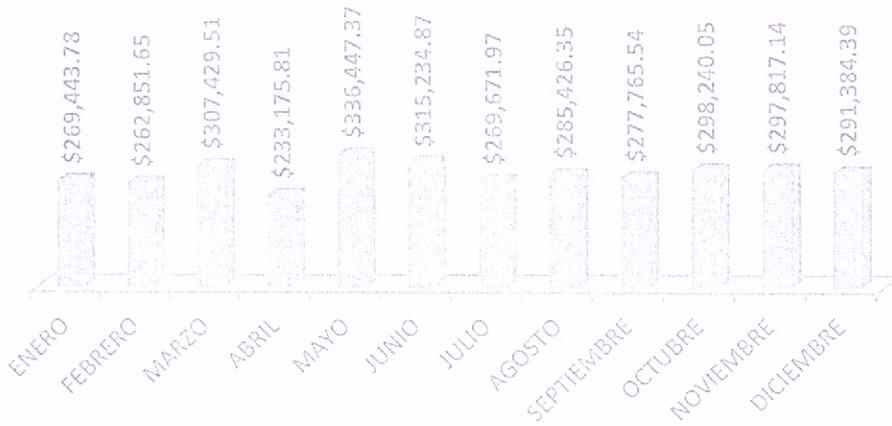
INDICADOR	MÉTODO	MONTO EROGADO	MONTO PROYECTADO	PORCENTAJE
PORCENTAJE DE EROGACIONES EN SERVICIOS Y CONSUMIBLES	MONTO EROGADO /MONTO PROYECTADOO *100	\$64,377,394.13	\$73,802,397.00	%87

Podemos informar que se mantienen al corriente y se cubrió la totalidad de pagos de los servicios e insumos requeridos para que todas las áreas del organismo puedan funcionar de manera eficiente durante el EJERCICIO 2023, logrando así una ejecución constante e ininterrumpida de sus funciones.

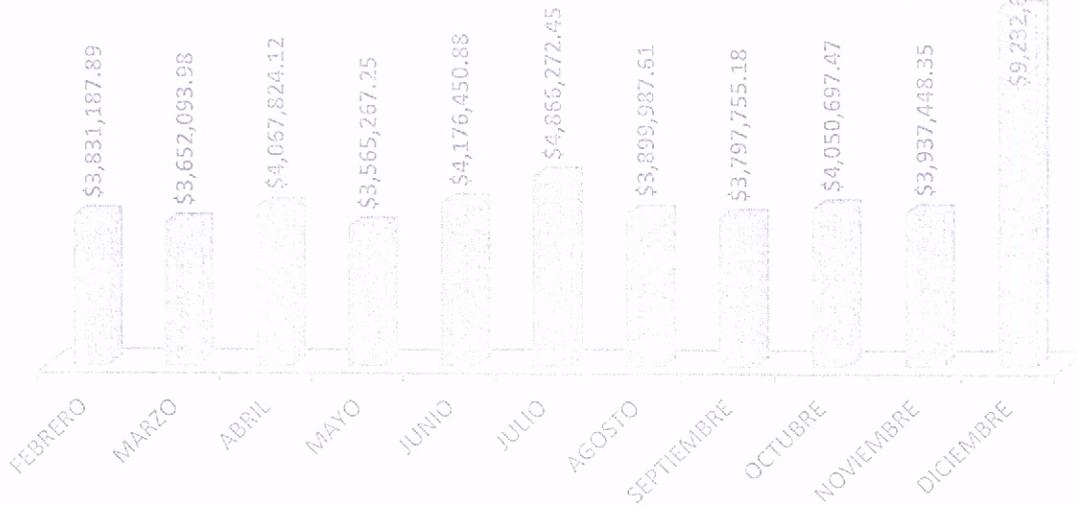
De acuerdo al método, hemos obtenido un porcentaje de pago de servicios y consumibles utilizando el %87 del monto proyectado, cumpliendo así con la meta del proyecto para el trimestre y logrando conservar un porcentaje del monto presupuestado.

Anexamos representaciones gráficas del comportamiento del gasto referente a los servicios más costosos que se cubren mensualmente, siendo estos el consumo eléctrico y el combustible para el parque vehicular.

CONSUMO MENSUAL COMBUSTIBLE 2023



CONSUMO MENSUAL DE ELECTRICIDAD 2023



NOTA: EL CONSUMO DEL MES DE DICIEMBRE INCLUYE LA PROVISIÓN PAGADA DURANTE EL MES DE ENERO 2024.

Atentamente:

Lic. Luis Fernando Franco Alcalá
Jefe Administrativo

AGUAS
AGUA Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE SAN ANTONIO



DIRECCION:	AGUA Y SANFAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITIAN
ÁREA:	JEFATURA ADMINISTRATIVA
DEPARTAMENTO:	INFORMATICA
PROYECTO: NUMERO:	02-8
NOMBRE:	TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
OBJETIVO	CONTRIBUIR CON LA MEJORA DE PROCESOS ADMINSTRATIVOS PARA ATENDER EN TIEMPO Y FORMA A LOS USUARIOS DE NUESTROS SERVICIOS.
DESCRIPCION DE LA META	CONTAR CON TECNOLOGIA ADECUADA PARA LA SEGURIDAD EN REDES, EQUIPOS INFORMATIVOS Y SOFTWARE, TODO ELLO PARA EFICIENTAR LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS.
METODO	EQUIPOS Y SERVICIOS REALIZADOS /EQUIPOS Y SERVICIOS SOLICITADOS *100
UNIDAD DE MEDIDA	PORCENTAJE
FRECUENCIA	ANUAL

EN LA COORDINACION DE INFORMATICA SE COMPLETA EL PRESUPUESTO CON LOS MATERIALES Y HERRAMIENTAS NECESARIOS PARA CUMPLIR LOS OBJETIVOS PRIMORDIALES DEL PROYECTO, CABE MENCIONAR QUE CON LO PRESUPUESTADO SE ALCANZO LOGRAR AVANCES EN NUESTRA RED DE VOZ Y DATOS EN CONJUNTO CON LOS EQUIPOS DE COMPUTO E IMPESORAS PARA UNA MEJOR ATENCION A NUESTROS USUARIOS DE AGUA POTABLE Y COMUNIDAD EN GENERAL.

EN ESTE ORGANISMO SE CUENTA CON 47 EQUIPO DE ESCRITORIO, 7 PORTATILES, 27 IMPRESORAS Y 57 EQUIPOS TELEFONICOS A LOS CUALES SE LES REALIZAN PERIODICAMENTE REVISIONES PREVENTIVAS, CORRECTIVAS Y PERFECTIVAS DURANTE EL TRAYECTO DEL AÑO, DE ACUERDO A LA CARGA DE TRABAJO DEL AREA. LAS ATENCIONES EN GENERAL SE REALIZAN A TRAVEZ DE LA ASISTENCIA REMOTA, LOS USUARIOS SOLICITAN LA AYUDA A TRAVES DE LAS LINEAS TELEFONICAS.

EN EL LAPSO DEL PRESENTE AÑO (2023) SE HA CUMPLIDO AL 100% DE LAS ATENCIONES SOLICITADAS ASI COMO LOS MANTENIMIENTOS PROGRAMADOS O SOLICITADOS. YA QUE ES NUESTRA AREA ES DE SERVICIOS, NO SE PUEDE POSPONER NADA SIEMPRE Y CUANDO NO EXISTAN CAUSAS DE FUERZA MAYOR. NO PRESENTANDO INCONVENIENTES EN ESTE PERIODO.

Nombre del Indicador	Método de Cálculo (Fórmula)	I.S	I.P	Total %
PORCENTAJES	(Incidencias Solucionadas/Incidencias Presentadas) * 100	2675	2675	100%

Atentamente

LI Jaime Becerra Gómez
 Coordinador de Informática



INFORME DE ACTIVIDAD ANUAL 2023 DELEGACIONES

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN
Área	JEFATURA TÉCNICA
Departamento	COORDINACION DE DELEGACIONES
Proyecto:	03-15
Nombre	MANTENIMIENTO DE LÍNEAS DE AGUA POTABLE EN DELEGACIONES
Objetivo	CONTRIBUIR CON LA MEJORA DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y DE LAS DELEGACIONES MEDIANTE LA REHABILITACIÓN DE LINEAS DE AGUA POTABLE.
Descripción de la meta	QUE LA POBLACIÓN DE LAS DELEGACIONES DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN, CUENTE CON ABASTO DE AGUA SUFICIENTE.
Informe:	ANUAL 2023

9

TABLA DE INDICADORES DISTRIBUCIÓN

	METODO	NUMERADO	DENOMINADOR	PORCENTAJE
Fin	(Total de la viviendas * promedio de integrantes/ Total de población de Delegaciones) * 100	28289	29550	95.73%
Propósito	((número de tomas instaladas/ /número de tomas iniciales periodo * 100	176	9629	1.82%
Componente 1	Trabajos realizados/ trabajos programados * 100	4199	3935	93.72%
Actividad 1	Número de reportes generados/ Número de reportes atendidos * 100	4199	3935	93.72%
Actividad 2	Metros lineales de tuberías instalados/ Metros lineales de tuberías adquiridos	4600 MTS	4590MTS	99.78%

A T E N T A M E N T E
TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO; A 07 DE ENERO DE 2024

NOTA: SE CAMBIA LA REDES DE AGUA Y DRENAJE EN LA DELEGACIONES PARA MEJOR SERVICIO, SE DA MANTENIMIENTO EN REDE CENTRALES PARA UN MEJOR ABASTECIMIENTOS DE AGUA. ASI COMO EN LAS DEMAS DELEGACIONES EN APOYO CON EL H. AYUNTAMIENTO JUNTO CON LA POBLACION SE ARREGLARON VARIAS CALLES, QUEDANDO RENOVADA LAS REDES DE AGUA Y DRENAJE PARA UN MEJOR SERVICIO.



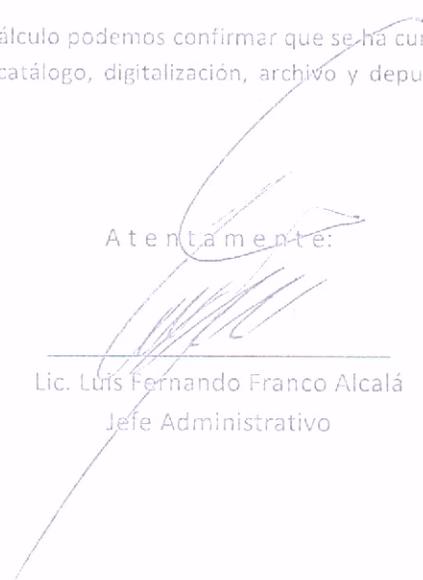
JOSE GUADALUPE CRUZ TORRES
COORDINADOR DE DELEGACIONES

DIRECCIÓN:	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN
ÁREA:	JEFATURA ADMINISTRATIVA
DEPARTAMENTO:	JEFATURA ADMINISTRATIVA
PROYECTO: NÚMERO:	4
NOMBRE:	ARCHIVO
OBJETIVO:	CREACIÓN DE UN ARCHIVO GENERAL EN EL ORGANISMO Y ASÍ CUMPLIR CON LOS LINEAMIENTOS ESTIPULADOS EN LA LEY GENERAL DE ARCHIVO PARA BRINDAR A LAS DISTINTAS ÁREAS DEL ORGANISMO Y A LA CIUDADANIA GENERAL DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN UNA MEJOR DISPOSICIÓN Y SALVAGUARDO DEL PATRIMONIO DOCUMENTAL DEL ORGANISMO.
DESCRIPCIÓN DE LA META:	CREAR EL ARCHIVO GENERAL DEL ORGANISMO Y LA PLATAFORMA PARA QUE LA CIUDADANIA TENGA ACCESO A LA INFORMACIÓN DE MANERA ACCESIBLE.
UNIDAD DE MEDIDA:	PORCENTAJE
FRECUENCIA:	TRIMESTRAL

INDICADOR	MÉTODO	ARCHIVADOS Y DIGITALIZADOS	PROGRAMADOS	PORCENTAJE
FÍN	EJERCICIOS ARCHIVADOS, DIGITALIZADOS Y DEPURADOS/EJERCICIOS PROGRAMADOS* 100	4	4	100%
PROPÓSITO	EJERCICIOS ARCHIVADOS, DIGITALIZADOS Y DEPURADOS/EJERCICIOS PROGRAMADOS* 100	4	4	100%
COMPONENTE	EJERCICIOS ARCHIVADOS, DIGITALIZADOS Y DEPURADOS/EJERCICIOS PROGRAMADOS* 100	4	4	100%
ACTIVIDAD 1	EJERCICIOS ARCHIVADOS, DIGITALIZADOS/EJERCICIOS PROGRAMADOS* 100	4	4	100%
ACTIVIDAD 2	EJERCICIOS DEPURADOS/EJERCICIOS PROGRAMADOS* 100	2	1	100%

De acuerdo al método de cálculo podemos confirmar que se ha cumplido al 100% por ciento con el porcentaje anual programado de catálogo, digitalización, archivo y depuración de los documentos del organismo del EJERCICIO 2023.

Atentamente:


 Lic. Luis Fernando Franco Alcalá
 Jefe Administrativo

Área
 Departamento
 Proyecto: Número:
 Nombre:
 Objetivo
 Descripción de la meta
 Unidad de medida
 Frecuencia

AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN
 JEFATURA COMERCIAL
 JEFATURA COMERCIAL
 4-14



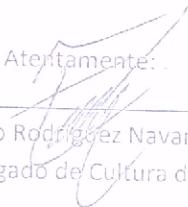
CULTURA DEL AGUA
 LOS USUARIOS CREAN CONCIENCIA DEL BUEN USO Y CUIDADO DEL AGUA
 CONCIENTIZAR A LA POBLACION EN GENERAL DEL CUIDADO Y BUEN USO DEL AGUA Y LA
 IMPORTANCIA DE REALIZAR SUS PAGOS EN FORMA OPORTUNA
 INSTITUCIONES CONCIENTIZADAS 2023/ INSTITUCIONES CONCIENTIZADAS 2022 *100
 PORCENTAJE
 ANUAL: ENERO 2023 A DICIEMBRE 2023

Tabla de indicadores

	Método	2022	2023	Porcentaje
FIN	NUMERO DE INSTITUCIONES ATENDIDAS EN 2023/ NUMERO DE ESCUELAS ATENDIDAS EN 2022*100	90	100	100%
PROPOSITO	NUMERO DE INSTITUCIONES ATENDIDAS EN 2023/ NUMERO DE ESCUELAS ATENDIDAS EN 2022*100	90	100	100%
COMPONENTE	NUMERO DE INSTITUCIONES ATENDIDAS EN 2023/ NUMERO DE ESCUELAS ATENDIDAS EN 2022*100	90	100	100%
ACTIVIDAD 1	NUMERO DE INSTITUCIONES ATENDIDAS EN 2023/ NUMERO DE ESCUELAS ATENDIDAS EN 2022*100	90	100	100%

Después de pasar la época de Covid las actividades y apoyo de las instituciones educativas para ser parte del programa de cultura del agua son más notorias. En este año se implementaron más actividades como cursos de verano múltiples y concursos de dibujo.

Atentamente:


 C. Emilio Rodríguez Navarro
 Titular Encargado de Cultura del Agua



AVANCE DE GESTION FINANCIERA CORRESPONDIENTE AL AÑO 2023

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
Área	JEFATURA TECNICA
Departamento	SANEAMIENTO
Proyecto: Número	5
Nombre	OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES
Objetivo	LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES OPERAN LOS 365 DIAS DEL AÑOS AL 100% DE SU CAPACIDAD CUMPLIENDO CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE. CONTRIBUYE AL CUIDADO DEL MEDIO AMBIENTE BENEFICIANDO A LA POBLACIÓN TEPATITLENSE
Descripción de la meta	EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LA OPERACIÓN ADECUADA DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES
Método	(TOTAL DE METROS CÚBICOS TRATADOS MENSUALMENTE / CAPACIDAD TOTAL DE TRATAMIENTO MENSUAL) * 100

TABLA DE INDICADORES

CONCEPTO	MÉTODO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO ANUAL
FIN	(Total de aguas residuales tratadas / Total de aguas residuales producidas y conducidas por colectores) * 100	7 212 240 m ³	12 614 400 m ³	57.17 %
PROPOSITO	(Días operados al 100% cumpliendo la normatividad / días del año) *100	350 días	365 días	95.89 %
COMPONENTE	(Total de metros cúbicos tratados mensualmente / Capacidad total de tratamiento mensuai) * 100	7 212 240 m ³	7 521 336 m ³	95.89 %
ACTIVIDAD I	(Mantenimientos realizados /Mantenimientos programados) * 100	82 mantenimientos	85 mantenimientos	96.47 %
ACTIVIDAD II	(Total de actividades realizadas / total de actividades programadas) * 100	1103 actividades	1118 actividades	98.65 %

En la coordinación de Saneamiento se ejecutaron las actividades necesarias para el correcto funcionamiento de las plantas de tratamiento.



En el transcurso del año 2023 las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) Lagunillas, CEINJURE y Capilla operaron de manera regular.

De acuerdo a lo presupuestado, los recursos invertidos fueron administrados adecuadamente. Se les dio mantenimiento preventivo y correctivo a los equipos electromecánicos y a la infraestructura física de acuerdo a lo planeado.

Como puede observarse en la tabla de indicadores, se trató un 57.17 % del total de agua residual producida en el año, cumpliendo con la normatividad aplicable 350 días del año alcanzando el 95.89 % del propósito anual.

De acuerdo al método de cálculo, la meta planteada de tratamiento de agua en el año fue de 7 521 336 m³, de los cuales se trataron un total de 7 212 240 m³, lo cual representa un 95.89 % de la meta planteada en el año.

Sin más por el momento, agradezco la atención al presente y quedo a sus órdenes.

ATENTAMENTE
TEPATTLÁN DE MORELOS, JALISCO; A 05 DE ENERO DEL 2024.

ING. JAVIER ISAAC CONTRERAS OCHOA
COORDINADOR DE SANEAMIENTO



INFORME DE AVANCES EN LA GESTION CORRESPONDIENTE AL AÑO 2023

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
Área	JEFATURA TECNICA
Departamento	POTABILIZACION
Proyecto: Número	6
Nombre	OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LAS PLANTAS DE POTABILIZACION
Objetivo	SE CUENTA CON INFRAESTRUCTURA NECESARIA, EQUIPOS Y MANTENIMIENTOS ADECUADOS, PARA LA OPERACIÓN OPTIMA DE LAS PLANTAS POTABILIZADORAS BENEFICIANDO A LA POBLACION DE TEPATITLAN
Descripción de la meta	EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LA OPERACIÓN OPTIMA DE LAS PLANTAS POTABILIZADORAS DE AGUA
Método	(TOTAL DE METROS CÚBICOS POTABILIZADOS MENSUALMENTE / CAPACIDAD TOTAL DE POTABILIZACION MENSUAL) * 100
Unidad de medida	PORCENTAJE
Frecuencia	MENSUAL

TABLA DE INDICADORES

CONCEPTO	MÉTODO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO TRIMESTRAL
FIN	(Total de agua producida / cantidad de agua programada) * 100	7,884,000 m ³	7,095,600 m ³	111.11 %
PROPOSITO	(Total de población que se surte de las plantas Potabilizadoras / Total de la población en la cabecera municipal) *100	54 000	100 000	54 %
COMPONENTE	(Total de metros cúbicos potabilizados mensualmente / Capacidad total de potabilización mensual) * 100	7,884,000 m ³	7,095,600 m ³	111.11 %
ACTIVIDAD I	(Mantenimientos realizados /Mantenimientos programados) * 100	10 mantenimientos	10 Mantenimientos	100 %
ACTIVIDAD II	(Total de análisis realizados / Total de análisis programadas) * 100	94 170	94 170	100 %



**Tepatitlán
de Morelos**
GOBIERNO MUNICIPAL 2021 - 2024



En la coordinación de Potabilización se ejecutaron las actividades necesarias para el correcto funcionamiento de las plantas potabilizadoras. En el transcurso de los meses de **ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE** las Plantas Potabilizadoras de Viveros y El Salto operaron de manera regular.

De acuerdo a lo presupuestado, los recursos invertidos fueron administrados adecuadamente. Se les dio mantenimiento preventivo y correctivo a los equipos electromecánicos y a la infraestructura física de acuerdo a lo planeado.

De acuerdo al método de cálculo, la meta planteada de potabilización de agua en el AÑO fue de **7,095,000 m³**, de los cuales se trataron un total de **7,884,000 m³**, lo que representa un **111.11 %** de la meta planteada en el año, que a su vez representa un **111.11 %** de la meta anual de potabilización.

En las plantas se potabiliza el agua cruda de las presas El Salto, Jihuite y Carretas, realizando los análisis y procedimientos necesarios para garantizar que la distribución de agua cumpla con la NOM-127-SSA1-1994 para el consumo humano. El total de análisis programados es de **94,170** de los cuales se realizaron **94,170**, lo cual representa el **100 %** de la meta anual.

Sin más por el momento, agradezco la atención al presente y quedo a sus órdenes.

ATENTAMENTE
TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO; A 08 DE ENERO DEL 2024.


ING. MIGUEL ÁNGEL RUELAS NAVARRO
COORDINADOR DE POTABILIZACIÓN



INFORME DE AVANCES EN LA GESTION CORRESPONDIENTE AL ANUAL 2023

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATILAN
Área	JEFATURA TECNICA
Departamento	ALCANTARILLADO
Proyecto: Número	7
Nombre	AMPLIACION Y REHABILITACION DE REDES DE ALCANTARILLADO
Objetivo	PRESTAR UN SERVICIO DE ALCANTARILLADO EFICIENTE Y DE CALIDAD
Descripción de la meta	EL MANTENIMIENTO Y AMPLIACION DE LA RED DE ALCANTARILLADO PARA LA CORRECTA CONDUCCION DE LAS AGUAS RESIDUALES PARA SU POSTERIOR SANEAMIENTO
Método	(TOTAL DE REPORTES GENERADOS MENSUAL / TOTAL DE REPORTES ATENDIDOS MENSUAL) * 100
Unidad de medida	PORCENTAJE
Frecuencia	MENSUAL

TABLA DE INDICADORES

CONCEPTO	MÉTODO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO SEMESTRAL
FIN	REPORTES GENERADOS / REPORTES ATENDIDOS * 100	900	917	98 %
PROPOSITO	REPORTES GENERADOS / REPORTES ATENDIDOS * 100	900	917	98 %
COMPONENTE	REPORTES GENERADOS / REPORTES ATENDIDOS * 100	900	917	98 %
ACTIVIDAD I	REPORTES GENERADOS / REPORTES ATENDIDOS * 100	900	917	98 %
ACTIVIDAD II	REPORTES GENERADOS / REPORTES ATENDIDOS * 100	900	917	98 %



En la coordinación de Alcantarillado correspondiente al año 2023, se ejecutaron actividades necesarias para el correcto funcionamiento de las redes de alcantarillado mismo que los usuarios reportan

De acuerdo a lo presupuestado, requerimos de materiales y herramientas necesarias para llevar a cabo la ejecución de dichas actividades.

En la tabla anterior se presenta indicadores en donde se obtuvo un 98% de actividades realizadas en este año 2023 cumpliendo con la meta establecida y aplicando método de cálculo de dicho proyecto establecido.

*ATENTAMENTE
TEPATTLÁN DE MORELOS, JALISCO; A 27 DE MARZO DEL 2024.*

*ING. JAIME ACEVES PLASCENCIA
COORDINADOR DE ALCANTARILLADO ASTEPA*



INFORME DE AVANCES EN LA GESTION CORRESPONDIENTE DEL AÑO 2023

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
Área	JEFATURA TECNICA
Departamento	LABORATORIO Y MONITOREO
Proyecto: Número	8
Nombre	OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL LABORATORIO DE BACTERIOLOGIA
Objetivo	ANALIZAR DE MANERA OPTIMA Y EFICAZ EL AGUA POTABLE
Descripción de la meta	CUMPLIR CON EL PROGRAMA DE MONITOREO DE CLORO Y ANÁLISIS DE AGUA POTABLE EN TIEMPO Y FORMA
Método	TOTAL DE ANÁLISIS REALIZADOS AL MES/ANÁLISIS PROGRAMADOS*100
Unidad de medida	PORCENTAJE
Frecuencia	MENSUAL

TABLA DE INDICADORES

CONCEPTO	MÉTODO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO SEMESTRAL
FIN	(Total de análisis realizados/ total de análisis programados)*100	(7688)/	(7700)*100	99.8 %
PROPOSITO	(Total de análisis realizados/ total de análisis programados)*100	(7688)/	(7700)*100	99.8 %
COMPONENTE	(Promedio del Total de análisis realizados en el anual/ Promedio del total de análisis programados en el anual)*100	(7688)/	(7700)*100	99.8 %
ACTIVIDAD I	(Promedio del Total de análisis realizados en el anual/ Promedio del total de análisis programados en el anual)*100	(7688)/	(7700)*100	99.8%
ACTIVIDAD II				



De acuerdo al seguimiento que se realiza en la Coordinación de Laboratorio y Monitoreo se informa que se realizaron las acciones necesarias para cumplir las metas establecidas en el proyecto, correspondientes a los meses de **Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre** del presente año, monitoreando continuamente la calidad del agua que se suministra por parte de ASTEPA a la población de Tepatitlán.

Se realizaron monitoreos continuamente en la cabecera municipal y en las delegaciones del municipio, asegurando con esto una rápida respuesta para la ejecución de trabajos de mantenimiento preventivo y correctivo en las instalaciones, para garantizar la calidad en el servicio.

Como se indica en la tabla de indicadores, se avanzó un **99.8%** en el cumplimiento de la meta anual de acuerdo a los análisis realizados.

Sin más por el momento, agradezco la atención al presente y quedo a sus órdenes.

ATENTAMENTE
TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO; A 03 DE ENERO DEL 2024.

QFB. JOSE DE JESUS NAVARRO DE LUNA
COORDINADOR DE LABORATORIO Y MONITOREO



INFORME DE AVANCES EN LA GESTION CORRESPONDIENTE AL ANUAL AÑO 2023

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
Área	JEFATURA TECNICA
Departamento	PRODUCCION Y DISTRIBUCION
Proyecto: Número	9
Nombre	PRODUCCION Y DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE
Objetivo	LAS FUENTES DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE OPERAN LOS 365 DIAS DEL AÑO AL 100% DE SU CAPACIDAD, CUMPLIENDO CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE, BENEFICIANDO LA POBLACION DE LA CIUDAD DE TEPATITLAN
Descripción de la meta	CUMPLIR COMO MINIMO EL 98% DE LA COBERTURA DE DOTACION DE AGUA POTABLE A LA POBLACION
Método	(RECLAMACIONES DE USUARIOS* 1000 TOMAS / CANTIDAD DE TOMAS REGISTRADAS)
Unidad de medida	PORCENTAJE
Frecuencia	MENSUAL- ANUAL

TABLA DE INDICADORES

CONCEPTO	MÉTODO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO TRIMESTRAL
FIN	(Padrón de Tomas registradas al año 2023/ Total de tomas registradas al año 2022) * 100	45560	44814	1.67 %
PROPOSITO	(Número de tomas con Servicio / Número de tomas registradas) *100	45552	45560	99.98 %
COMPONENTE	(Reclamaciones de Usuarios* 1000 / Tomas Registradas)	8000	45560	0.17 %
ACTIVIDAD I	(Mantenimientos realizados /Mantenimientos programados) * 100	300 mantenimientos	300 Mantenimientos	100 %
ACTIVIDAD II	(Total de actividades realizadas / total de actividades programadas) * 100	360 actividades	360 actividades	100 %



**INFORME DE AVANCES EN LA GESTION CORRESPONDIENTE AL ANUAL DEL
AÑO 2023**

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
Área	JEFATURA TECNICA
Departamento	MANTENIMIENTO
Proyecto: Número	10
Nombre	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA
Objetivo	SE MANTIENE EN ESTADO OPTIMO DE FUNCIONAMIENTO LA INFRAESTRUCTURA DEL ORGANISMO, BRINDANDO SERVICIOS DE CALIDAD A LA POBLACION DE TEPATITLAN.
Descripción de la meta	EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A LA INFRAESTRUCTURA DEL ORGANISMO.
Método	SOLICITUDES DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA ATENDIDA/ SOLICITUDES DE MANTENIMIENTO PROGRAMADAS *100.
Unidad de medida	PORCENTAJE
Frecuencia	MENSUAL

En la coordinación de Mantenimiento de Infraestructura se ejecutaron las actividades necesarias para el correcto funcionamiento de las instalaciones para realizar las actividades. En el transcurso de los meses de **Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre** las Oficinas, Plantas de Tratamiento y demás edificios operaron de manera regular.

De acuerdo a lo presupuestado, los recursos invertidos fueron administrados adecuadamente. Se les dio mantenimiento preventivo y correctivo a las instalaciones de infraestructura física de acuerdo a lo planeado.

Se solicitaron 70 mantenimientos en general (pintura general, resanes, impermeabilizar, poda y cerrajería.) lo cual se atendió el 94.6 % de los trabajos.

*Angelica M.
19-04-24*



TABLA DE INDICADORES

METODO DE CALCULO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO SEMESTRAL
SOLICITUDES DE MANTENIMIENTO ATENDIDAS/ SOLCITUDES DE MANTENIMINETO PROGRAMADAS	66	70	94.60 %

Sin más por el momento, agradezco la atención al presente y quedo a sus órdenes.

ATENTAMENTE
TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO; A 02 DE MARZO DEL 2023.



ING. HÉCTOR MARISCAL RODRÍGUEZ
COORDINADOR DE MANTENIMIENTO



INFORME DE AVANCES EN LA GESTION CORRESPONDIENTE AL ANUAL DEL AÑO 2023

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANÉAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
Área	JEFATURA TÉCNICA
Departamento	MANTENIMIENTO
Proyecto: Número	11
Nombre	MANTENIMIENTO DE PARQUE VEHICULAR
Objetivo	SE MANTIENE EN ESTADO OPTIMO DE FUNCIONAMIENTO EL PARQUE VEHICULAR DEL ORGANISMO, BRINDANDO SERVICIOS DE CALIDAD A LA POBLACION DE TEPATITLAN.
Descripción de la meta	EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO AL PARQUE VEHICULAR DEL ORGANISMO.
Método	PROMEDIO MENSUAL DE NUMERO DE VEHICULOS EN CONDICIONES OPTIMAS/TOTAL DE VEHICULOS *100.
Unidad de medida	PORCENTAJE
Frecuencia	MENSUAL

En la coordinación de Mantenimiento de Parque Vehicular ejecutaron las actividades necesarias para el correcto funcionamiento del parque vehicular para realizar las actividades. En el transcurso de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre el parque vehicular opero de manera regular.

De acuerdo a lo presupuestado, los recursos invertidos fueron administrados adecuadamente. Se les dio mantenimiento preventivo y correctivo al parque vehicular de acuerdo a lo planeado.

Del total del parque vehicular solicitaron 508 órdenes de reparación de las cuales se atendieron 425 en el taller interno y 83 se mandaron a taller externo con esto se logró el 98.76% del parque vehicular esté en funcionamiento.



TABLA DE INDICADORES

METODO DE CALCULO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO SEMESTRAL
NUMERO DE VEHICULOS EN CONDICIONES OPTIMAS/TOTAL DE VEHICULOS *100	80	82	98.00 %

Sin más por el momento, agradezco la atención al presente y quedo a sus órdenes.

ATENTAMENTE
TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO, A 02 DE MARZO DEL 2024.


ING. HÉCTOR MARISCAL RODRÍGUEZ
COORDINADOR DE MANTENIMIENTO



AVANCE DE GESTION FINANCIERA CORRESPONDIENTE AL AÑO 2023

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLAN
Área	JEFATURA TECNICA
Departamento	MANTENIMIENTO DE REDES
Proyecto: Número	12
Nombre	MANTENIMIENTO DE REDES
Objetivo	LAS REDES DE DISTRIBUCION SE MANTIENEN EN CONDICIONES ADECUADAS DE FUNCIONAMIENTO, MEJORANDO EL SERVICIO DE AGUA POTABLE A LA POBLACION DE TEPATITLAN
Descripción de la meta	REALIZAR EL 95% DE LOS TRABAJOS DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A LAS REDES EN UN PLAZO NO MAYOR A UNA SEMANA
Método	NUMERO DE TRABAJOS REPORTADOS / NUMERO DE TRABAJOS CONCLUIDOS
Unidad de medida	PORCENTAJE
Frecuencia	MENSUAL

TABLA DE INDICADORES

CONCEPTO	MÉTODO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO TRIMESTRAL
FIN	(PADRON DE TOMAS REGISTRADAS AL AÑO 2023 / PADRON DE TOMAS REGISTRADAS 2022)*100	36432	(35630)*100	102.2%
PROPOSITO	(NUMERO DE TOMAS CON SERVICIO/ NUMERO DE TOMAS REGISTRADAS)*100	36432	(36450)*100	99.9%
COMPONENTE	(NUMERO DE REPORTES CONCLUIDOS EN MENOS DE UNA SEMANA/NUMERO DE REPORTES GENERADOS)*100	2561	(2578)*100	98.92%
ACTIVIDAD I	(METROS LINEALES DE TUBERIA INSTALADOS/ METROS LINEALES DE TUBERIA PROGRAMADOS)*100	6402.25	(6450)*100	99.92%
ACTIVIDAD II				



De acuerdo al seguimiento que se realiza en la coordinación de Mantenimiento de redes se informa que se realizaron las acciones necesarias para cumplir las metas establecidas en el proyecto. Correspondientes presente año. Asegurando de esta forma la correcta operación de las redes que surten de agua a la ciudad de Tepatitlán.

De acuerdo a lo presupuestado. Los recursos invertidos fueron administrados adecuadamente. Se realizó mantenimiento preventivo en la medida de lo posible y correctivo a la infraestructura existente de acuerdo a lo planeado.

De acuerdo al método de cálculo en el Propósito del Proyecto, la eficacia alcanzada es del **98.92%**, lo cual supera lo establecido, que es del **95%**. Lo anterior representa resultados favorables, para el municipio de Tepatitlán de Morelos.

Sin más por el momento, agradezco la atención al presente y quedo a sus órdenes.

A T E N T A M E N T E
TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO; A 27 MARZO DEL 2024

C. ALBERTO MARTÍN HERNÁNDEZ
COORDINADOR DE MANTENIMIENTO DE REDES

Dirección
 Área
 Departamento
 Proyecto: Número
 Nombre
 Objetivo
 Descripción de la meta
 Unidad de medida
 Frecuencia

AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN
 JEFATURA COMERCIAL
 JEFATURA COMERCIAL
 13
 EFICIENCIA COMERCIAL
 AUMENTAR LA EFICIENCIA COMERCIAL
 RECAUDACION ACEPTABLE, USUARIOS CON CLASIFICACION DE TARIFA DE ACUERDO AL USO DE GIRO, COBROS CON MICROMEDICION REAL
 PORCENTAJE
 ANUAL
 AÑO 2023



TABLA DE INDICADORES

	METODO			PORCENTAJE
FIN	(Recaudación mensual/facturación mensual)*100	\$119'146,802.13	\$196'371,661.84	60.67%
PROPOSITO	(Recaudación mensual/facturación mensual)*100	\$119'146,802.13	\$196'371,661.84	60.67%
COMPONENTE	(Recaudación mensual/facturación mensual)*100	\$119'146,802.13	\$196'371,661.84	60.67%
ACTIVIDAD 1	(número de procesos terminados por cambio de datos comerciales/ número de procesos generados de cambio de datos comerciales)*100	391	391	100%
ACTIVIDAD 2	(total de número de trabajos terminados/número de trabajos generados)*100	3075	3276	93.86%

De acuerdo al método utilizado, el área comercial obtuvo como promedio de cambio de datos comerciales el 100.00% y con relación a la instalación y reubicación de medidores se obtuvo el 93.86%, durante el primer trimestre de Enero a Diciembre del año 2023, de los cuáles, los datos obtenidos durante dichos meses se encuentran dentro de un rango conveniente, mismos que a continuación se describen:

Actividad 1:

Cambios de giro solicitados: 391

Cambios de giro terminados: 391

Porcentaje Eficiencia: 100%

Actividad 2:

Trabajos totales: 3276

Trabajos generados y en proceso: 201

Trabajos terminados: 3075

Porcentaje eficiencia: 93.86%

Se está trabajando arduamente para el alcance de las metas trazadas para el año 2023, se atendieron 753 solicitudes para contratación de nuevos servicios de agua, se continua con la reubicación de medidores con la finalidad de tener acceso a la lectura de los medidores y contar con una medición del servicio recibido, se realizaron mantenimientos en medidores instalados para verificar que la medición de agua sea la correcta, se continua con la campaña de actualización de giros de acuerdo al uso que se le da al agua contribuyendo con esto al cobro adecuado de la tarifa que les corresponda.

Atentamente:

Tepatitlan de Morelos, Jalisco a 22 de Enero de 2024



ING. PEDRO ESTRADA FRANCO
JEFE AREA COMERCIAL



INFORME DE AVANCES EN LA GESTION CORRESPONDIENTE AL AÑO 2023

CONCEPTO	DESCRIPCION
Dirección	AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATILAN
Área	JEFATURA TECNICA
Departamento	PRODDER
Proyecto: Número	16
Nombre	PRODUCCION Y DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE
Objetivo	SE CUMPLE AL 100% EL PROGRAMA DE ACCIONES DE MEJORAMIENTO DE EFICIENCIA Y DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO PARA EL PROGRAMA DE DEVOLUCIÓN DE DERECHOS (PRODER), EJERCIENDO EL PRESUPUESTO NECESARIO POR PARTE DE LA DEPENDENCIA PARA GARANTIZAR LA DEVOLUCIÓN DE LA TOTALIDAD DE LOS RECURSOS EROGADOS POR CONCEPTO DE PAGO DE EXPLOTACIÓN, USO O APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES A LA COMISIÓN NACIONAL DEL AGUA (CONAGUA).
Descripción de la meta	CUMPLIR CON EL 100% DE LAS ACCIONES CONTENIDAS EN EL PROGRAMA EN EL AÑO 2023
Método	ACCIONES EJECUTADAS / ACCIONES CONTENIDAS EN EL PROGRAMA
Unidad de medida	PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTADAS
Frecuencia	TRIMESTRAL - ANUAL

TABLA DE INDICADORES

CONCEPTO	MÉTODO	NUMERADOR	DENOMINADOR	RESULTADO TRIMESTRAL
FIN	Porcentaje de agua producida y Distribuida.	45908	45587	100.7%
PROPOSITO	Porcentaje de operación de las fuentes de abastecimiento	45853	45908	99.8%
COMPONENTE	Porcentaje de acciones ejecutadas.	27 Acciones	27 Acciones	100%
ACTIVIDAD I	Porcentaje de avance del programa	27 Acciones	27 Acciones	100%



En la coordinación del programa del Prodder se ejecutaron las acciones necesarias para la ejecución del programa. En el transcurso del Periodo de Enero – Diciembre 2023 se obtuvieron avances

De acuerdo a lo presupuestado, los recursos invertidos fueron administrados adecuadamente. Se realizó mantenimiento preventivo y correctivo a los equipos electromecánicos y a la infraestructura física de acuerdo a lo planeado.

Como puede observarse en la tabla de indicadores, se presentó un avance de beneficiarios de un 100% del total de lo programado Inicial, el equivalente a 27 acciones del programa cumpliendo con la programación.

De acuerdo al método de cálculo del Propósito del Proyecto la eficacia alcanzada es del 100%, que representa resultados favorables, para el municipio de Tepatitlán de Morelos.

Sin más por el momento, agradezco la atención al presente y quedo a sus órdenes.

ATENTAMENTE
TEPATITLÁN DE MORELOS, JALISCO; A 5 DE ENERO DEL 2024.

ING.ARQ. EDGAR EDUARDO DELGADILLO FLORES
ENCARGADO DEL PRODDER