

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATLTLÁN (ASTEPA)

ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022	CTA	CONCEPTO	2023	2022
1000 ACTIVO				2000 PASIVO			
11000 ACTIVO CIRCULANTE		142,748,907.49	122,591,140.31	21100 PASIVO CIRCULANTE		10,476,375.68	6,579,586.15
11100 Efectivo y equivalentes		178,190.62	69,000.00	21100 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		146,658.00	235,203.00
11120 Banco/cajuela		142,565,737.27	121,572,140.31	21110 Provisiones por pagar a corto plazo		8,245,139.51	4,764,816.03
11130 Bancos/Depositos y otros		0.00	0.00	21120 Provisiones por pagar a largo plazo		0.00	0.00
11140 Inversiones temporales (hasta 3 meses)		0.00	0.00	21130 Participaciones por obras públicas por pagar a corto plazo		-0.02	0.00
11150 Fondos con afectación específica		0.00	0.00	21140 Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11160 Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración		0.00	0.00	21150 Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11190 Otros efectivos y equivalentes		0.00	0.00	21160 Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		8,607,265.10	4,553,456.98	21170 Devoluciones y contribuciones por pagar a corto plazo		1,375,538.10	1,527,665.22
11210 Inversiones financieras a corto plazo		0.00	0.00	21180 Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11220 Cuentas por cobrar a corto plazo		8,592,409.93	4,552,601.81	21190 Otros créditos por pagar a corto plazo		6,000.00	76,201.90
11230 Demandas otorgadas por cobrar a corto plazo		0.00	0.00	21200 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11240 Ingresos por recibir a corto plazo		0.00	0.00	21210 Documentos comerciales por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11250 Demandas por anticipo de la tesorería a corto plazo		0.00	0.00	21220 Documentos con contratas por obras públicas por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11260 Prestamos otorgados a corto plazo		0.00	0.00	21230 Otros documentos por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11290 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo		0.00	0.00	21310 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		0.00	0.00
11300 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		0.00	0.00	21310 Porción a corto plazo de la deuda pública interna		0.00	0.00
11310 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo		0.00	0.00	21320 Porción a corto plazo de la deuda pública externa		0.00	0.00
11330 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
11340 Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo		0.00	0.00	21410 Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo		0.00	0.00
11390 Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		0.00	0.00	21420 Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo		0.00	0.00
11400 INVENTARIOS		0.00	0.00	21500 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11410 Inventario de mercancías para venta		0.00	0.00	21510 Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo		0.00	0.00
11420 Inventario de mercancías terminadas		0.00	0.00	21520 Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo		0.00	0.00
11430 Inventario de mercancías en proceso de elaboración		0.00	0.00	21530 Otros pasivos diferidos a corto plazo		0.00	0.00
11440 Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción		0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11450 Bienes en tránsito		0.00	0.00	21540 Fondos en garantía a corto plazo		0.00	0.00
11500 ALMACENES		1,834,530.00	1,834,530.00	21550 Fondos en administración a corto plazo		0.00	0.00
11510 Almacén de materiales y suministro para el consumo		1,834,530.00	1,834,530.00	21560 Fondos contingentes a corto plazo		0.00	0.00
11600 ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21570 Fondos de fideicomisos, mandatos y comités antiguos a corto plazo		0.00	0.00
11610 Estimaciones para cuentas inadmisibles por derechos a recibir efectivo o equivalentes		0.00	0.00	21580 Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		0.00	0.00
11620 Estimación por deterioro de inventarios		0.00	0.00	21590 Valores y bienes en garantía a corto plazo		0.00	0.00
11900 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11910 Valores en garantía		0.00	0.00	21710 Provisión para deudas y juicio a corto plazo		0.00	0.00
11920 Bienes en garantía (recibir depósitos de fondos)		0.00	0.00	21720 Provisión para contingencias a corto plazo		0.00	0.00
11930 Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y liquidación en pago		0.00	0.00	21730 Otras provisiones a corto plazo		0.00	0.00
11940 Adquisición con fondos de terceros		0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		218,042.29	163,486.03
				21740 Ingresos por clasificar		218,042.29	163,486.03
				21750 Reaudación por participar		0.00	163,486.03
				21760 Otros pasivos circulantes		0.00	0.00
12000 ACTIVO NO CIRCULANTE		153,185,702.99	128,979,127.29	21900 PASIVOS CIRCULANTES		10,694,417.98	6,342,882.18
12100 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		88,729,547.42	74,987,285.27	22000 PASIVO NO CIRCULANTE		0.00	0.00
12110 Inversiones a largo plazo		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	22110 Provisiones por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12130 Fideicomisos, mandatos y contratos análogos		88,729,547.42	74,987,285.27	22120 Contratas por obras públicas por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12140 Participaciones y aportaciones de capital		0.00	0.00	22130 Documentos por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		0.00	0.00
12210 Documentos por cobrar a largo plazo		0.00	0.00	22200 Documentos comerciales por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12220 Demandas otorgadas a largo plazo		0.00	0.00	22210 Documentos con contratas por obras públicas por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12230 Ingresos por recuperar a largo plazo		0.00	0.00	22220 Otros documentos por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12240 Prestamos otorgados a largo plazo		0.00	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		0.00	0.00
12300 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROGRESO		478,406,644.88	477,633,658.05	22310 Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo		0.00	0.00
12310 Terrenos		52,153,813.69	52,215,381.69	22320 Préstamos de la deuda pública externa a largo plazo		0.00	0.00
12320 Viviendas		0.00	0.00	22330 Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12330 Edificios no habitacionales		0.00	0.00	22340 Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12340 Infraestructura		464,737,417.61	464,737,417.61	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		0.00	0.00
12350 Construcciones en proceso en bienes de dominio público		1,832,375.94	0.00	22350 Créditos diferidos a largo plazo		0.00	0.00
12360 Construcciones en proceso en bienes propios		7,680,658.75	7,680,658.75	22360 Intereses cobrados por adelantado a largo plazo		0.00	0.00
12390 Otros bienes inmuebles		0.00	0.00	22370 Otros pasivos diferidos a largo plazo		0.00	0.00
12400 BIENES MUEBLES		317,771,148.75	307,571,053.54	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		0.00	0.00
12410 Mobiliario y equipo de administración		3,797,180.08	2,814,900.67	22400 Fondos en garantía a largo plazo		0.00	0.00
12420 Mobiliario y equipo educacional y recreativo		145,938.03	145,938.03	22410 Fondos en administración a largo plazo		0.00	0.00
12430 Equipo e instrumental médico de laboratorio		757,388.91	757,388.91	22420 Fondos contingentes a largo plazo		0.00	0.00
12440 Vehículos y equipo de transporte		10,255,094.18	7,689,828.66	22430 Fondos de fideicomisos, mandatos y comités antiguos a largo plazo		0.00	0.00
12450 Equipo de defensa y seguridad		0.00	0.00	22440 Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATTLÁN (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	Mantenimiento, otros equipos y herramientas		22,815,348.55		19,343,197.27	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo				
12470	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos		0.00		0.00	22560	PROVISIONES A LARGO PLAZO				
12480	Activos biológicos		0.00		0.00	22570	Provisión para demandas y juicios a largo plazo		0.00		0.00
12800	ACTIVOS INTANGIBLES					22580	Provisión para pensiones a largo plazo		0.00		0.00
12810	Software		831,142.99		831,142.99	22590	Provisión para contingencias a largo plazo		0.00		0.00
12820	Patentes, marcas y derechos		615,000.00		615,000.00	22690	Otras provisiones a largo plazo		0.00		0.00
12830	Concesiones y franquicias		0.00		0.00						
12840	Licencias		216,142.99		216,142.99						
12890	Otros activos intangibles		0.00		0.00	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
12900	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		-139,956,231.12		-114,084,426.62	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles		0.00		0.00	31100	Aportaciones:				
12620	Depreciación acumulada de infraestructura		122,424,421.00		99,187,550.13	31200	Donaciones de capital		0.00		0.00
12630	Depreciación acumulada de bienes muebles		16,567,237.28		13,528,323.85		Actualización de la hacienda pública y patrimonio		465,891,517.64		465,891,517.64
12640	Deterioro acumulado de bienes		0.00		0.00		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		141,832,820.45		127,868,150.70
12650	Amortización acumulada de activos intangibles		-573,552.84		-368,552.84		Resultado del ejercicio (laboro/deshorro)		14,459,669.75		28,066,714.21
12700	ACTIVOS DIFERIDOS					32200	Resultado de ejercicios anteriores		127,861,150.70		99,296,436.49
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos		0.00		0.00		REVALUOS		0.00		0.00
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero		0.00		0.00	32310	Revaluo de bienes inmuebles		0.00		0.00
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo		0.00		0.00	32320	Revaluo de bienes muebles		0.00		0.00
12740	Anticipos a largo plazo		0.00		0.00	32330	Revaluo de bienes intangibles		0.00		0.00
12750	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado		0.00		0.00	32390	Otros revaluos		0.00		0.00
12790	Otros activos diferidos		0.00		0.00		RESERVAS				
12800	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES					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		Reservas territoriales		0.00		0.00
12830	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo		0.00		0.00		Reservas por contingencias		0.00		0.00
12840	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo		0.00		0.00		RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00		0.00
12860	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo		0.00		0.00		REVALUOS DE BIENES MUEBLES		0.00		0.00
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES						Cambios en políticas contables		0.00		0.00
12910	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo		0.00		0.00		Cambios por errores contables		0.00		0.00
12910	Bienes en concesión		0.00		0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		0.00		0.00
12920	Bienes en arrendamiento financiero		0.00		0.00		Resultado por posición monetaria		0.00		0.00
12930	Bienes en custodia		0.00		0.00		Resultado por tenencia de activos no monetarios		0.00		0.00
	ACTIVOS NO CIRCULANTES		465,223,053.08		471,118,423.23		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		607,714,338.09		593,254,668.34
	TOTAL DE ACTIVO		618,408,756.07		600,097,550.52		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		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