

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)  
ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

ACTIVO	CONCEPTO	2023		2022		CTA	2023		2022	
		2023	2022	2023	2022		2023	2022		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>										
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		160,475,176.43	122,591,140.31	21100	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	21000	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo		111,453.39	69,000.00	21100	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	21100	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	1,823,063.75	76,530.00	6,679,386.15
Bancos/Reserva		160,363,723.04	122,522,140.31	21120	Servicios personales por pagar a corto plazo	21120	Servicios personales por pagar a corto plazo	441,295.04	0.00	235,702.00
Bancos/Depósitos y otros		0.00	0.00	21130	Proveedores por pagar a corto plazo	21130	Proveedores por pagar a corto plazo	4,161,816.03	-0.02	4,764,816.03
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		0.00	0.00	21140	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	21140	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Fondos con afectación específica		0.00	0.00	21150	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	21150	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Dispositivos de fondos de tercenos en garantía y/o administración		0.00	0.00	21160	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	21160	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Otros efectivos y equivalentes		0.00	0.00	21170	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	21170	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>		3,674,039.24	4,553,456.98	21180	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	21180	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,300,038.73	1,652,665.22	1,652,665.22
Inversiones financieras de corto plazo		0.00	0.00	21190	Devoluciones del IIR de ingresos por pagar a corto plazo	21190	Devoluciones del IIR de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Cuentas por cobrar a corto plazo		3,661,109.07	4,553,456.98	21200	Otros pasivos diferidos a corto plazo	21200	Otros pasivos diferidos a corto plazo	5,200.00	0.00	26,201.90
Desdotes por recuperar a corto plazo		12,930.17	855.17	21210	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	21210	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
Ingresos por anticipos de la reserva a corto plazo		0.00	0.00	21220	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	21220	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Desdotes por anticipos de la reserva a corto plazo		0.00	0.00	21230	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	21230	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Préstamos otorgados a corto plazo		0.00	0.00	21240	Otros documentos por pagar a corto plazo	21240	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Otros otorgados a corto plazo		0.00	0.00	21250	<b>PROCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	21250	<b>PROCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
Otros otorgados a corto plazo		0.00	0.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>		0.00	0.00	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo		0.00	0.00	21400	<b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>	21400	<b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo		0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo		0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		0.00	0.00	21500	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	21500	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
<b>INVENTARIOS</b>		0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Inventario de mercancías para venta		0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Inventario de mercancías terminadas		0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Inventario de mercancías en proceso de elaboración		0.00	0.00	21600	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	21600	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
Inventario de materiales primas, materiales y suministros para producción		0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	21610	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Bienes en trámite		0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00	0.00
<b>ALMACÉNES</b>		1,834,530.00	1,834,530.00	21630	Fondos contingentes a corto plazo	21630	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Almacén de materiales y suministro para el consumo		1,834,530.00	1,834,530.00	21650	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	21650	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00	0.00
<b>ESTIMACIONES POR PERDIDA O DEFERIDO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>		0.00	0.00	21660	Otros fondos de tercenos en garantía y/o administración a corto plazo	21660	Otros fondos de tercenos en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes		0.00	0.00	21670	Valores y bienes en garantía a corto plazo	21670	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Estimación por deterioro de inventarios		0.00	0.00	21710	<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	21710	<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>		0.00	0.00	21720	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	21720	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Valores en garantía (excluye depósitos de fondos)		0.00	0.00	21790	Provisión para contingencias a corto plazo	21790	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago		0.00	0.00	21900	Otros pasivos a corto plazo	21900	Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Adquisición con fondos de tercenos		0.00	0.00	21910	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	21910	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	242,937.79	163,496.03	163,496.03
					Ingresos por clasificar		Ingresos por clasificar	242,937.79	163,496.03	163,496.03
					Recaudación por participar		Recaudación por participar	0.00	0.00	0.00
					Otros pasivos circulantes		Otros pasivos circulantes	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		82,169,130.52	74,987,285.27	21920		21920		2,066,001.54	6,842,882.18	6,842,882.18
<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>		0.00	0.00	22000	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	22000	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	0.00	0.00	0.00
Inversiones a largo plazo		0.00	0.00	22100	<b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	22100	<b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
Títulos y valores a largo plazo		82,169,130.52	74,987,285.27	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos		0.00	0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones de capital		0.00	0.00	22200	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	22200	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>		0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Documentos por cobrar a largo plazo		0.00	0.00	22220	Documentos con contratistas por pagar a largo plazo	22220	Documentos con contratistas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Deudores diversos por cobrar a largo plazo		0.00	0.00	22230	Otros documentos por pagar a largo plazo	22230	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Ingresos por recuperar a largo plazo		0.00	0.00	22300	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	22300	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
Préstamos otorgados a largo plazo		0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00	0.00
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	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		483,180,920.62	477,633,369.05	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Terrenos		5,215,281.69	5,215,281.69	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Viviendas		0.00	0.00	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Edificios no habitacionales		0.00	0.00	22400	<b>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>	22400	<b>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
Infraestructura		464,737,117.61	464,737,117.61	22410	Créditos diferidos a largo plazo	22410	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público		5,547,551.57	7,680,669.75	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes propios		7,680,669.75	0.00	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Otros bienes inmuebles		0.00	0.00	22500	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>	22500	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES MUEBLES</b>		32,850,848.90	30,751,052.54	22510	Fondos en garantía a largo plazo	22510	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Mobiliario y equipo de administración		2,814,900.67	2,814,900.67	22520	Fondos en administración a largo plazo	22520	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		145,936.03	145,936.03	22530	Fondos contingentes a largo plazo	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		757,389.91	757,389.91	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte		8,132,732.11	7,699,628.66	22550	Otros fondos de tercenos en garantía y/o administración a largo plazo	22550	Otros fondos de tercenos en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad		0.00	0.00	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas		20,930,979.87	19,343,197.27	22600	<b>PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	22600	<b>PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos		0.00	0.00					0.00	0.00	0.00

**Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)**  
**ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023**

CONCEPTO	2023		2022		CTA	CONCEPTO		2023		2022	
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022		
Activos biológicos											
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>831,142.99</b>	<b>831,142.99</b>	<b>0.00</b>	<b>22610</b>							
Software	615,000.00	615,000.00	0.00	22620	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	0.00	22630	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones y franquicias	0.00	0.00	0.00	22690	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ucendas	216,142.99	216,142.99	0.00		Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos intangibles	0.00	0.00	0.00	30000	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>465,891,517.64</b>	<b>465,891,517.64</b>	<b>0.00</b>	<b>465,891,517.64</b>	<b>0.00</b>	<b>465,891,517.64</b>
<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>-113,084,428.62</b>	<b>-113,084,428.62</b>	<b>0.00</b>	<b>31000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-99,187,550.13	-99,187,550.13	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación acumulada de infraestructura	-13,528,323.65	-13,528,323.65	0.00	31200	Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación acumulada de bienes muebles	0.00	0.00	0.00	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	56,610,689.20	56,610,689.20	0.00	56,610,689.20	0.00	56,610,689.20
Deterioro acumulado de bienes	-966,552.84	-966,552.84	0.00	32000	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>127,363,150.70</b>	<b>127,363,150.70</b>	<b>0.00</b>	<b>127,363,150.70</b>	<b>0.00</b>	<b>99,296,436.49</b>
Amortización acumulada de activos intangibles	0.00	0.00	0.00	32200	Resultado del ejercicio (laboral/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	0.00	32300	Resultado de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	32310	<b>REVALUOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32320	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32330	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	0.00	32390	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos diferidos	0.00	0.00	0.00	32400	<b>RESERVAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>32410</b>	Reservas de patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32500	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>33000</b>	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes en concesión	0.00	0.00	0.00	33100	Resultado por pérdida monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes en comodato	0.00	0.00	0.00		<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>649,865,357.54</b>	<b>593,254,668.34</b>	<b>0.00</b>	<b>649,865,357.54</b>	<b>593,254,668.34</b>	<b>0.00</b>
	<b>ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>485,947,613.41</b>	<b>471,118,423.23</b>		<b>SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>651,931,359.08</b>	<b>600,097,550.52</b>	<b>0.00</b>	<b>651,931,359.08</b>	<b>600,097,550.52</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTAL DEBE-ACTIVO</b>	<b>651,931,359.08</b>	<b>600,097,550.52</b>								

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**  
 Presidente Municipal o Titular del ente público



  
**LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA**  
 Encargado de la Hacienda Pública Municipal o Responsable de las finanzas del ente público