

**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 2020**

CTA.	DESCRIPCIÓN	2020	2019	CTA	DESCRIPCIÓN	2020	2019
<b>10000 ACTIVO</b>				<b>20000 PASIVO</b>			
<b>11000 ACTIVO CIRCULANTE</b>				<b>21000 PASIVO CIRCULANTE</b>			
11100 Efectivo	113,945,549.33	68,955,420.57	21100 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,275,565.66	9,747,732.08		
11120 Banco/Reserva	61,483.52	35,165.99	21110 Servicios personales por pagar a corto plazo	44,327.00	44,327.00		
11130 Banco/Reserva	113,884,065.81	68,920,254.57	21120 Proveedores por pagar a corto plazo	6,569,712.85	8,206,038.27		
11140 Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	21130 Contratas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00		
11150 Fondos con afectación específica	0.00	0.01	21140 Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00		
11160 Depósitos de fondos de terceros en garantía V/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		
<b>11200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>2,487,223.36</b>	<b>3,089,371.98</b>	21170 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,483,544.19	1,461,231.83		
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	0.00	0.00	21190 Otros cuentas por pagar a corto plazo	77,381.62	36,134.98		
11230 Deudores diversos por cobrar a corto plazo	2,485,221.52	3,088,371.98	<b>22000 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
11240 Ingresos por recuperar a corto plazo	12,101.84	1,000.00	22100 Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00		
11250 Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	22120 Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00		
11260 Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	22130 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	<b>23000 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
<b>11300 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	23100 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	23120 Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00		
11320 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	<b>24000 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
11330 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	24100 Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00		
11340 Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	24120 Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00		
11390 Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	<b>25000 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
<b>11400 INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	25100 Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00		
11410 Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	25120 Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00		
11420 Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	25150 Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00		
11430 Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	<b>26000 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
11440 Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	26100 Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00		
11450 Bienes en tránsito	0.00	0.00	26120 Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00		
<b>11500 ALMACENES</b>	<b>1,834,530.00</b>	<b>1,834,530.00</b>	26160 Fondos contingencias a corto plazo	0.00	0.00		
11510 Almacén de materiales y suministro para el consumo	1,834,530.00	1,834,530.00	26180 Fondos de fiduciarios, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00		
11560 ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	26190 Otros fondos de terceros en garantía V/O administración a corto plazo	0.00	0.00		
11610 Estimaciones para cuentas incluíbles por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	26200 Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00		
11620 Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	<b>27000 PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
11910 Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	27100 Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00		
11920 Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	27120 Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00		
11930 Bienes devaluados de embarcos, descomiso, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	27190 Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00		
11940 Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	<b>28000 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>31,715.39</b>	<b>25,469.81</b>		
			28100 Ingresos por clasificar	31,715.39	25,469.81		
			28120 Rescisión por participar	0.00	0.00		
			28190 Otros pasivos circulantes	0.00	0.00		
<b>12000 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>118,277,402.69</b>	<b>73,879,322.55</b>	<b>PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,307,081.05</b>	<b>9,773,201.89</b>		
<b>12100 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22000 PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
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 Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00		
12130 Fiduciarios, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	22120 Contratas por obras públicas por pagar a largo plazo	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		
12200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	22210 Documentos comerciales por pagar a largo plazo	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		
12220 Deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	22230 Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00		
12230 Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22290 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00		
12240 Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	22310 Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	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		
<b>12300 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>469,952,699.30</b>	<b>419,614,098.92</b>	22330 Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00		
12310 Terrenos	469,952,699.30	419,614,098.92	22340 Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00		
12320 Viviendas	5,215,281.69	1,432,500.00	22350 Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00		
12330 Edificios no habitacionales	0.00	0.00	<b>22400 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
12340 Infraestructura	0.00	0.00	22410 Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00		
12350 Construcciones en proceso en bienes de dominio público	464,737,417.61	418,181,198.92	22420 Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00		
12360 Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00	22490 Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00		
12390 Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	<b>23000 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
<b>12400 BIENES MUEBLES</b>	<b>22,169,800.86</b>	<b>17,115,083.24</b>	23100 Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00		
12410 Mobiliario y equipo de administración	1,720,487.80	1,772,016.05	23120 Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00		
12420 Equipos de equipo educacional y recreativo	66,666.51	47,350.28	23130 Fondos contingencias a largo plazo	0.00	0.00		
12430 Vehículos y equipo de transporte y de laboratorio	576,639.30	533,514.30	23140 Fondos de fiduciarios, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00		
12450 Equipo de defensa y seguridad	4,590,784.81	3,936,767.56	23150 Otros fondos de terceros en garantía V/O administración a largo plazo	0.00	0.00		
	0.00	0.00	23190 Otros fondos de terceros en garantía V/O administración a largo plazo	0.00	0.00		

**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 2020**

CTA.	DESCRIPCIÓN	2020		2019		CTA	DESCRIPCIÓN	2020	
12460	Maquinaria, otros equipos y herramientas						Valores y bienes sin garantía a largo plazo		
12470	Colectores, obras de arte y objetos valiosos	15,155,222.44	10,824,455.05	27560	PROVISIONES A LARGO PLAZO			0.00	0.00
12480	Activos biológicos	0.00	0.00	22600	Provisión para demandas y juicios a largo plazo			0.00	0.00
12500	ACTIVOS INTANGIBLES				Provisión para pensiones a largo plazo			0.00	0.00
12510	Software	371,239.14	371,239.14	22620	Provisión para contingencias a largo plazo			0.00	0.00
12520	Patentes, marcas y derechos	15,600.00	15,600.00	22630	Otras provisiones a largo plazo			0.00	0.00
12530	Concesiones y franquicias	0.00	0.00	22690				0.00	0.00
12540	Licencias	0.00	0.00					0.00	0.00
12590	Otros activos intangibles	355,639.14	355,639.14					0.00	0.00
12800	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES			31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			8,307,081.05	9,773,201.89
12810	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-63,652,770.90	-39,726,755.15	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO			465,891,517.64	445,552,917.26
12820	Depreciación acumulada de infraestructura	0.00	0.00	31100	Aportaciones			0.00	0.00
12830	Depreciación acumulada de bienes muebles	-52,713,808.40	-30,304,748.46	31200	Donaciones de capital			0.00	0.00
12840	Deterioro acumulado de activos biológicos	-10,567,741.36	-9,053,465.24	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio			465,891,517.64	445,552,917.26
12850	Amortización acumulada de activos biológicos	0.00	0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO			0.00	0.00
12860	ACTIVOS DIFERIDOS				Resultado del ejercicio (ajobor/desajobor)			72,919,772.40	45,926,869.55
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores			27,120,555.85	5,921,488.12
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00		REVALUOS			45,799,206.55	40,005,406.43
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00		Revalorización de bienes inmuebles			0.00	0.00
12740	Anticipos a largo plazo	0.00	0.00		Revalorización de bienes muebles			0.00	0.00
12750	Beneficios al cesar de empleos pagados por adelantado	0.00	0.00		Revalorización de bienes intangibles			0.00	0.00
12790	Otros activos diferidos	0.00	0.00		Otros revalúos			0.00	0.00
12810	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES				RESERVAS			0.00	0.00
12820	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio			0.00	0.00
12830	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de dividendos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales			0.00	0.00
12840	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Bienes por contingencias			0.00	0.00
12850	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			0.00	0.00
12860	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables			0.00	0.00
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES				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		Requidido por posición monetaria			0.00	0.00
12930	Bienes en comodato	0.00	0.00		Requidido por tenencia de activos no monetarios			0.00	0.00
	ACTIVOS NO CIRCULANTES	428,840,968.40	427,373,666.15		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			538,811,290.04	491,479,786.81
	TOTAL DEL ACTIVO	547,118,371.09	501,252,988.70		SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA			547,118,371.09	501,252,988.70

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



  
**ARTEMIO ACEVES CASILLAS**  
 DIRECTOR GENERAL

  
**LUIS FERRNANDO FRANCO ALCALA**  
 JEFE ADMINISTRATIVO

