

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatlán
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Marzo de 2021

ACTIVO	CONCEPTO	2021	2020	CTA	CONCEPTO	2021	2020
ACTIVO CIRCULANTE				21000 PASIVO CIRCULANTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		143,366,726.74	113,945,549.33	21100 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,392,245.20	8,275,555.66
Bancos/ Tesorería		55,982.00	61,483.52	21110 Servicios personales por pagar a corto plazo		44,327.00	44,317.00
Bancos/Depósitos y otros		143,310,245.74	113,884,065.81	21120 Proveedores por pagar a corto plazo		0.00	6,619,712.85
Inventarios temporales (hasta 3 meses)		0.00	0.00	21130 Contratas por obras públicas por pagar a corto plazo		0.00	0.00
Derechos con afectación específica		0.00	0.00	21140 Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		0.00	0.00
Derechos de fondos de fideicomisos en garantía y/o administración		0.00	0.00	21150 Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		0.00	0.00
Otros recursos 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
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		1,500,618.50	2,497,333.38	21170 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		1,271,135.55	1,433,944.19
Inversiones financieras de corto plazo		0.00	0.00	21180 Devoluciones de la ley de mejoras por pagar a corto plazo		0.00	0.00
Cuentas por cobrar a corto plazo		1,489,379.44	2,485,213.52	21190 Otras cuentas por pagar a corto plazo		77,381.62	77,381.62
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		11,439.06	12,101.84	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	0.00
Deudores por recuperar a corto plazo		0.00	0.00	21200 Documentos comerciales por pagar a corto plazo		0.00	0.00
Deudores por anticipos 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
Prestamos otorgados a corto plazo		0.00	0.00	21290 Otros documentos por pagar a corto plazo		0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo		0.00	0.00	21300 Provisión a corto plazo de la deuda pública interna		0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo		0.00	0.00	21310 Provisión a corto plazo de la deuda pública externa		0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes muebles a corto plazo		0.00	0.00	21330 Provisión a corto plazo de deuda pública externa financiero		0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles a corto plazo		0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		0.00	0.00
Anticipo a contratistas por adquisición de bienes inmuebles a corto plazo		0.00	0.00	21410 Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo		0.00	0.00
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
INVENTARIOS		0.00	0.00	PASIVOS DERECHOS A CORTO PLAZO		0.00	0.00
Inventario de mercancías para venta		0.00	0.00	21510 Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo		0.00	0.00
Inventario de mercancías terminadas		0.00	0.00	21520 Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo		0.00	0.00
Inventario de materias en proceso de elaboración		0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		0.00	0.00
Inventario de material de pilas, materiales y suministros para producción		0.00	0.00	21610 Fondos en garantía a corto plazo		0.00	0.00
Bienes en tránsito		0.00	0.00	21620 Fondos en administración a corto plazo		0.00	0.00
ALMACENES		1,894,530.00	1,834,530.00	21630 Fondos contingencia a corto plazo		0.00	0.00
Almacén de materiales y suministros para el consumo		1,894,530.00	1,834,530.00	21640 Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo		0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERÍODO DE DÉTERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21650 Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		0.00	0.00
Estimaciones para cuentas receivables por derechos a recibir efectivo o equivalentes		0.00	0.00	21660 Valores y bienes en garantía a corto plazo		0.00	0.00
Estimación por deterioro de inventarios		0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO		0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21710 Provisión para demandas y juicios a corto plazo		0.00	0.00
Valores en garantía		0.00	0.00	21720 Provisión para contingencias a corto plazo		0.00	0.00
Bienes en garantía (vehículo y depósitos de fondos)		0.00	0.00	21730 Otros provisiones a corto plazo		0.00	0.00
Bienes derivados de embargos, decretos, requerimientos y órdenes en pago		0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		110,292.78	31,715.59
Aduanas con fondo de terceros		0.00	0.00	21910 Ingresos por clasificar		110,292.78	31,715.59
				21920 Recaudación por participar		0.00	0.00
				21990 Otros pasivos concluyentes		0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		146,701,877.24	118,277,402.69			1,503,137.98	8,307,081.05
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		0.00	0.00	PASIVOS CIRCULANTES		1,392,245.20	8,275,555.66
Inversiones a largo plazo		0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		0.00	0.00
Títulos y valores a largo plazo		0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		0.00	0.00
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos		0.00	0.00	22110 Proveedores por pagar a largo plazo		0.00	0.00
Participaciones y aportaciones de capital		0.00	0.00	22120 Contratas por obras públicas por pagar a largo plazo		0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		0.00	0.00
Documentos por cobrar a largo plazo		0.00	0.00	22210 Documentos comerciales por pagar a largo plazo		0.00	0.00
Deudores diversos a largo plazo		0.00	0.00	22220 Documentos con contratas por obras públicas por pagar a largo plazo		0.00	0.00
Ingresos por recuperar a largo plazo		0.00	0.00	22290 Otros documentos por pagar a largo plazo		0.00	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		0.00	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		473,178,041.32	469,952,269.30	22310 Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo		0.00	0.00
Terrenos		5,215,281.69	5,215,281.69	22320 Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo		0.00	0.00
Yacimientos		0.00	0.00	22330 Prestamos de la deuda pública externa por cobrar a largo plazo		0.00	0.00
Edificios no habitacionales		0.00	0.00	22340 Prestamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo		0.00	0.00
Infraestructura		464,737,417.61	464,737,417.61	22350 Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo		0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público		0.00	0.00	PASIVOS DERECHOS A LARGO PLAZO		0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes propios		3,225,342.02	3,225,342.02	22410 Ingresos cobrados por adelantado a largo plazo		0.00	0.00
Otros bienes inmuebles		0.00	0.00	22420 Otros pasivos otorgados a largo plazo		0.00	0.00
BIENES MUEBLES		22,162,604.00	22,169,800.96	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		0.00	0.00
Mobiliario y equipo de administración		1,785,087.80	1,770,487.80	22510 Fondos en garantía a largo plazo		0.00	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		66,666.51	66,666.51	22520 Fondos en administración a largo plazo		0.00	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		626,900.30	576,639.30	22530 Fondos contingencia a largo plazo		0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte		4,812,250.33	4,150,784.81	22540 Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo		0.00	0.00
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
Maquinaría, otros equipos e instrumentos		15,336,799.06	15,185,222.44	22560 Valores y bienes en garantía a largo plazo		0.00	0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos		0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO		0.00	0.00

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatlilán
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Marzo de 2021

CONCEPTO	2021	2020	CTA	CONCEPTO	2021	2020
Activos biológicos	0.00	0.00	22610	Provision para demandas y pleitos a largo plazo	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	371,239.14	371,239.14	22620	Provision para pleitos a largo plazo	0.00	0.00
Software	15,600.00	15,600.00	22630	Provision para contingencias a largo plazo	0.00	0.00
Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Concesiones y franquicias	0.00	0.00				
Licencias	355,639.14	355,639.14	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,503,137.98	8,307,081.05
Otros activos intangibles	0.00	0.00	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	465,891,517.64	465,891,517.64
DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-63,652,770.90	-63,652,770.90	31100	Aportaciones	0.00	0.00
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31200	Donaciones de capital	0.00	0.00
Depreciación acumulada de infraestructura	-52,713,808.40	-52,713,808.40	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	465,891,517.64	465,891,517.64
Depreciación acumulada de bienes muebles	-10,567,741.36	-10,567,741.36	31360	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GERERADO	111,832,335.18	77,919,772.40
Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00	32100	Resultado del ejercicio (laboro/deudor)	38,912,562.78	27,420,565.55
Amortización acumulada de activos intangibles	-371,239.14	-371,239.14	32200	Resultado de ejercicios anteriores	77,919,772.40	45,299,206.55
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	33000	REVALUOS	0.00	0.00
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	33100	Revaluo de bienes inmuebles	0.00	0.00
Deducción sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	33200	Revaluo de bienes muebles	0.00	0.00
Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	33300	Revaluo de bienes intangibles	0.00	0.00
Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	33390	Otros revaluos	0.00	0.00
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	32400	RESERVAS	0.00	0.00
Otros activos diferidos	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas inmobiliarias sin documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias	0.00	0.00
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
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
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
Bienes en concesión	0.00	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	33200	Resultado por término de activos no monetarios	0.00	0.00
Bienes en comodato	0.00	0.00				
ACTIVOS NO CIRCULANTES	432,525,113.56	428,840,968.40		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	577,723,852.82	538,811,290.04
TOTAL DEL ACTIVO	579,226,990.80	547,118,371.09		SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	579,226,990.80	547,118,371.09

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


ARTEMIO ACEVES CASILLAS
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