

**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATTLÁN (ASTEPA)**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

CTA	DESCRIPCIÓN	2021	2020	CTA	DESCRIPCIÓN	2021	2020
<b>10000 ACTIVO</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>20000 PASIVO</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
11000	Efectivo	153,423,384.91	119,949,449.33	21000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,303,627.24	8,275,585.66
11100	Banco/Depositos y otros	75,271.59	61,483.52	21100	Servicios prestados por pagar a corto plazo	120,857.00	44,327.00
11130	Banco/Depositos y otros	352,249,523.32	113,864,055.81	21200	Proveedores por pagar a corto plazo	5,189,914.98	6,569,713.85
11150	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	21300	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11155	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	21400	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11190	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	21500	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11195	Otros efectos y equivalentes	0.00	0.00	21600	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00
<b>11200 DEHECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>		<b>2,962,657.59</b>	<b>2,497,523.96</b>	21700	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,813,917.72	1,483,944.19
11210	Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00	21800	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	2,951,807.50	2,485,221.52	21900	Otros salarios por pagar a corto plazo	183,937.54	77,381.62
11240	Ingresos por recuperar a corto plazo	655.09	0.00	22000	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11250	Deudores por anticipos de la hacienda a corto plazo	0.00	0.00	22100	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11260	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	22200	Documentos con contrapartes por otros públicos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11290	DEHECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	22300	Porción a corto plazo de la deuda pública	0.00	0.00
11300	Artículos a recibir en garantía y/o administración	0.00	0.00	22400	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00
11320	Artículo a proveer por adquisición de bienes inmuebles a corto plazo	0.00	0.00	22500	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11330	Artículo a proveer por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	22600	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11340	Artículo a concretarse por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	22700	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	22800	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>11400 INVENTARIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	22900	Ingresos otorgados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
11410	Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	23000	Intereses otorgados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
11420	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	23100	Otros salarios diferidos a corto plazo	0.00	0.00
11430	Inventario de mercancías en proceso de producción	0.00	0.00	23200	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA (V/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO)	0.00	0.00
11450	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	23300	Fondos con contrapartes a corto plazo	0.00	0.00
<b>11500 ALMACENES</b>		<b>1,894,530.00</b>	<b>1,894,530.00</b>	23400	Fondos con contrapartes a corto plazo	0.00	0.00
11510	Almacén de materiales y suministros para el consumo	1,854,350.00	1,894,530.00	23500	Fondos de fiduciarios, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
11600	ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERMINO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	23600	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
11620	Estimación para cuantía incoobrable por deudores a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	23650	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
11620	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	23700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>11900 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	23710	Provisión para deudas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
11910	Valores en garantía	0.00	0.00	23720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
11920	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	23790	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00
11930	Bienes devueltos de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	23800	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	100,549.52	31,715.99
11940	Aduanación con fondos de terceros	0.00	0.00	23900	Ingresos por clasificar	100,549.52	31,715.99
				23950	Recaudación por participar	0.00	0.00
<b>12000 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			<b>7,406,176.76</b>	<b>8,307,081.05</b>
<b>12100 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
12120	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	23800	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
12130	Edificios y edificios a largo plazo	0.00	0.00	23900	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	24100	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12200	DEHECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	24200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12210	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	24300	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12220	Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	24400	Documentos con contrapartes por otros públicos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12230	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	24500	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12240	Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	24600	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	476,138,387.48	469,952,699.50	24700	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00
12300	Bienes INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,515,281.59	5,215,281.59	24800	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
12310	Viviendas	0.00	0.00	24900	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12330	Edificios no habitacionales	0.00	0.00	25000	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12340	Infraestructura	464,737,417.61	464,737,417.61	25100	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12350	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0.00	0.00	25200	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12360	Construcciones en proceso en bienes propios	6,345,688.18	0.00	25300	Cuentas diferidas a largo plazo	0.00	0.00
12390	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	25400	Otros salarios diferidos a largo plazo	0.00	0.00
<b>12400 BIENES MUEBLES</b>		<b>25,098,556.74</b>	<b>22,169,800.86</b>	25500	FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA (V/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO)	0.00	0.00
12410	Mobiliario y equipo de administración	2,614,745.46	1,770,487.80	25600	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12420	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	128,936.51	66,686.51	25700	Fondos de fiduciarios, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
12430	Veículos y equipo de transporte	6,807,290.73	4,950,784.81	25800	Fondos con contrapartes a largo plazo	0.00	0.00
12450	Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	25900	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
12460	Máquinaria, otros equipos y instrumentos	16,216,614.13	15,185,222.44	22590	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00

000000


**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE AGUA Y SANAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPATITLÁN (ASTEPA)**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

CTA	DESCRIPCIÓN	2021		2020		CTA	DESCRIPCIÓN	2021		2020	
12470	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00	0.00	22690	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	
12480	Activos biológicos	0.00	0.00	0.00	22610	Provisión para deudas y juicios a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>12500</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>986,238.14</b>	<b>0.00</b>	<b>371,289.14</b>	<b>22620</b>	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
12510	Software	630,600.00	0.00	15,600.00	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
12520	Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
12530	Concesiones y franquicias	0.00	0.00	0.00							
12540	Licencias	355,638.14	0.00	355,638.14							
12590	Otros activos intangibles	0.00	0.00	0.00	<b>3000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>465,891,517.64</b>	<b>0.00</b>	<b>465,891,517.64</b>	<b>0.00</b>	
<b>12600</b>	<b>DEPRECIACIÓN, DETERMINO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>-67,931,614.98</b>	<b>0.00</b>	<b>-63,652,770.90</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>	
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	
12620	Depreciación acumulada de infraestructura	-75,950,679.26	0.00	-51,713,808.40	31200	Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	
12640	Depreciación acumulada de bienes muebles	-11,649,214.58	0.00	-10,587,741.96	31300	Actualización de la hacienda pública/gobierno	465,891,517.64	0.00	465,891,517.64	0.00	
12650	Depreciación acumulada de activos biológicos	0.00	0.00	0.00	<b>32000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>99,286,436.48</b>	<b>0.00</b>	<b>72,919,772.40</b>	<b>0.00</b>	
12690	Aportación acumulada de activos intangibles	-473,721.14	0.00	-311,221.14	32100	Resultado de ejercicio (laboral/desahorro)	26,376,664.08	27,120,565.85	45,799,206.55	0.00	
12700	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	72,919,772.40	0.00	0.00	0.00	
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	0.00	<b>33000</b>	<b>REVALUOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
12720	Directivos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	33100	Revalorización de bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	0.00	33200	Revalorización de bienes muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	
12740	Artículos a largo plazo	0.00	0.00	0.00	33300	Revalorización de bienes intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	
12750	Beneficios a retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	0.00	33400	Revalorización de otros activos	0.00	0.00	0.00	0.00	
12790	Otros activos diferidos	0.00	0.00	0.00	<b>33400</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>12800</b>	<b>ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERMINO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	33410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	
12810	Estimaciones por pérdida de cuentas inmovilables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	33420	Reservas territoriales	0.00	0.00	0.00	0.00	
12820	Estimaciones por pérdida de cuentas inmovilables de documentos diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	<b>33430</b>	<b>REVALUACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
12840	Estimaciones por pérdida de cuentas inmovilables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	<b>33500</b>	<b>REVALUACIONES DE BIENES ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
12860	Estimaciones por pérdida de cuentas inmovilables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	0.00	33510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>12900</b>	<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	33520	Cambios por errores contables	0.00	0.00	0.00	0.00	
12910	Bienes en concesión	0.00	0.00	0.00	<b>38000</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>	
12920	Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	
12930	Bienes en comodato	0.00	0.00	0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	
	<b>ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>415,371,548.38</b>	<b>0.00</b>	<b>428,840,968.40</b>		<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>565,187,954.12</b>	<b>0.00</b>	<b>538,811,290.04</b>	<b>0.00</b>	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>572,529,130.88</b>	<b>0.00</b>	<b>547,118,371.02</b>		<b>SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>572,529,130.88</b>	<b>0.00</b>	<b>547,118,371.02</b>	<b>0.00</b>	

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



**ASEJ2021-17-27-04-2022-1**

  
 JOSE LUIS GÓMEZ MARTÍN  
 DIRECTOR GENERAL

  
 LUIS FERNANDO FRANCO ALCALA  
 JEFE ADMINISTRATIVO