

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 30 de Septiembre de 2022

ACTIVO	CONCEPTO	2022	2021	CTA		2022	2021
				2000	PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE				2100	PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo		119,089,419.31	152,425,994.91	21100	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,182,701.07	7,305,627.24
Banco/Reserva	57,146.96	75,771.59	21110	Servicios personales por pagar a corto plazo	76,530.00	120,657.00	
Bancos/Depositos y otros	119,032,272.35	152,349,623.32	21120	Proveedores por pagar a corto plazo	32,712.02	5,189,970.24	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
Fondos de afectación específica	0.00	0.00	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		2,251,957.10	2,962,657.59	21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Inversiones financieras a corto plazo	0.00	0.00	21170	Revoluciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,068,259.05	1,811,917.72	
Cuentas por cobrar a corto plazo	2,251,957.10	2,962,657.59	21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	21190	Otros créditos por pagar a corto plazo	5,200.00	182,937.54	
Ingresos por recuperar a corto plazo	855.17	855.09	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	
Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	21220	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		0.00	0.00	21230	PORCIÓN 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	Porción 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	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00	
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	21320	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00	
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21330	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	
INVENTARIOS		0.00	0.00	21340	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	21350	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00	
Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	21360	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00	
Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	21370	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00	
Bienes en tránsito	0.00	0.00	21380	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00	
ALMACENES		1,834,530.00	1,834,530.00	21390	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Almacén de materiales y suministros para el consumo	1,834,530.00	1,834,530.00	21400	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00	
ESTIMACIÓN POR PERDIDA DETERMINO DE ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21410	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	21420	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00	
Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	21430	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00	
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21440	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
Valores en garantía	0.00	0.00	21710	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	
Bienes en garantía (vehículo depósitos de fondos)	0.00	0.00	21720	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00	
Bienes derivivos de embargos, secuestros, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	21730	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00	
Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	21740	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00	
ACTIVO NO CIRCULANTE		123,175,906.41	157,222,582.50	21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	151,054.59	100,249.52
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		73,311,208.97	0.00	21910	Ingresos por clasificar	151,054.59	100,249.52
Inversiones a largo plazo	73,311,208.97	0.00	21920	Rescaldación por participar	0.00	0.00	
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	22000	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00	
Participaciones y aportaciones de capital	73,311,208.97	0.00	22100	PASIVO NO CIRCULANTE	1,333,755.66	7,406,176.76	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		0.00	0.00	22110	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	22120	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	22130	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22140	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	22220	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	22230	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		477,777,014.46	476,198,387.48	22250	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Terrenos	5,215,281.69	5,215,281.69	22300	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
Viviendas	0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00	
Edificios no habitacionales	0.00	0.00	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00	
Infraestructura	464,737,417.61	464,737,417.61	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0.00	0.00	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00	
Construcciones en proceso en bienes propios	7,824,315.16	6,245,688.18	22410	PASIVOS DIFERIDOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	22420	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	
BIENES MUEBLES		27,856,506.82	26,098,536.74	22490	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
Mobiliario y equipo de administración	2,787,796.30	2,614,745.46	22500	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	123,092.27	128,936.51	22510	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	734,989.91	734,989.91	22520	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00	
Equipo de oficina y seguridad	6,806,870.04	6,402,990.73	22530	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00	22540	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00	
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	17,371,758.30	16,216,874.13	22550	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00	
	0.00	0.00	22600	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00	
				PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	

Agua y Saneamiento del Municipio de Tepatitlán de Morelos, Jalisco (ASTEPA)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Septiembre de 2022

CONCEPTO	2022		2021		CONCEPTO	2022		2021	
	CTA	22610	CTA	31100		CTA	22610	CTA	31100
Activos biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	831,142.99	0.00	986,239.14	22620	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Software	615,000.00	0.00	630,600.00	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	0.00	22650	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones y franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00					
Licencias	216,142.99	0.00	355,639.14	0.00	PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos intangibles	0.00	0.00	0.00	30000	TOTAL DE PASIVOS	1,333,755.66	7,406,176.76		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-87,202,293.32	0.00	-87,911,614.98	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	465,891,517.64	465,891,517.64		
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00		
Depreciación acumulada de infraestructura	-75,950,679.26	0.00	-75,950,679.26	31200	Donaciones de capital	0.00	0.00		
Depreciación acumulada de bienes muebles	-11,232,977.07	0.00	-11,487,214.58	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	465,891,517.64	465,891,517.64		
Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00	0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	0.00	0.00		
Amortización acumulada de activos intangibles	-318,636.99	0.00	-473,721.14	32100	Resultado del ejercicio (laboro/desahorro)	148,194,213.03	99,296,436.48		
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	48,891,716.55	76,376,664.08		
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	0.00	32300	REVALUOS	99,296,436.48	72,919,772.40		
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	32310	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00		
Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32320	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00		
Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32330	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00		
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	0.00	32390	Otros revalúos	0.00	0.00		
Otros activos diferidos	0.00	0.00	0.00	32400	RESERVAS	0.00	0.00		
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio	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		
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		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32490	RECONTRIBUCIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00		
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	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	0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	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	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	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		
Bienes en comodato	0.00	0.00	0.00	0.00					
ACTIVOS NO CIRCULANTES	492,243,579.92	0.00	415,371,548.38		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	614,085,730.67	565,187,954.12		
TOTAL DEL ACTIVO	615,419,486.33	572,594,130.88			SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	615,419,486.33	572,594,130.88		

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

JOSE LUIS GOMEZ MARTIN
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