

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		
ACTIVO CIRCULANTE										
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		160,475,176.43	122,591,140.31	21100	PASIVO CIRCULANTE	21000	PASIVO CIRCULANTE			
Efectivo		111,453.39	69,000.00	21110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	21100	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	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	21110	Servicios personales por pagar a corto plazo	441,295.04	-0.02	4,764,316.03
Bancos/Depósitos y otros		0.00	0.00	0.00	Participaciones por pagar a corto plazo	0.00	Participaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		0.00	0.00	0.00	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Fondos con afectación específica		0.00	0.00	0.00	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	Transferencias otorgadas 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	0.00	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Otros efectivos y equivalentes		0.00	0.00	0.00	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	0.00	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,300,038.73	1,652,665.22	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		3,674,039.24	4,553,456.98	21180	Devoluciones del IIR de ingresos por pagar a corto plazo	21180	Devoluciones del IIR de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Inversiones financieras de corto plazo		0.00	0.00	21190	Otros pasivos por pagar a corto plazo	21190	Otros pasivos por pagar a corto plazo	5,200.00	0.00	26,201.90
Cuentas por cobrar a corto plazo		3,661,109.07	4,553,456.98	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		12,930.17	855.17	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Ingresos por recuperar a corto plazo		0.00	0.00	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Deudores por anticipos de la reserva a corto plazo		0.00	0.00	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Préstamos otorgados a corto plazo		0.00	0.00	0.00	PORTAFOLIO A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	PORTAFOLIO A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes 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
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		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	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo		0.00	0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo		0.00	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		0.00	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS		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	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventario de mercancías terminadas		0.00	0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventario de mercancías en proceso de elaboración		0.00	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
Inventario de materiales primas, materiales y suministros para producción		0.00	0.00	0.00	21600	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes en trámite		0.00	0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES		1,834,530.00	1,834,530.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	21620	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	21630	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	21630	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA O DEFERIDO DE ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21650	Otros fondos de tercenos en garantía y/o administración a corto plazo	21650	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	0.00	21660	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por deterioro de inventarios		0.00	0.00	0.00	21700	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21710	Provisión para contingencias a corto plazo	21710	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Valores en garantía (excluye depósitos de fondos)		0.00	0.00	0.00	21720	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago		0.00	0.00	0.00	21790	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	242,937.79	242,937.79	163,496.03	163,496.03
Adquisición con fondos de tercenos		0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	21910	Ingresos por clasificar	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		165,983,745.67	128,979,127.29	21920	Recaudación por participar	21920	Recaudación por participar	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		82,169,130.52	74,987,285.27	21990	Otros pasivos circulantes	21990	Otros pasivos circulantes	2,066,001.54	6,842,882.18	0.00
Inversiones a largo plazo		0.00	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00
Títulos y valores a largo plazo		0.00	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos		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
Participaciones y aportaciones de capital		0.00	0.00	0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		0.00	0.00	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
Documentos por cobrar a largo plazo		0.00	0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Deudores diversos por cobrar a largo plazo		0.00	0.00	0.00	22220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por recuperar a largo plazo		0.00	0.00	0.00	22230	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Préstamos otorgados a largo plazo		0.00	0.00	22300	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	22300	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		0.00	0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		483,180,920.62	477,633,369.05	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
Terrenos		5,215,281.69	5,215,281.69	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
Viviendas		0.00	0.00	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
Edificios no habitacionales		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
Infraestructura		464,737,117.61	464,737,117.61	22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	22400	PASIVOS 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	22410	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	22410	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	FONDOS Y BIENES DE TERCEOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEOS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES		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	PROVISIONES A LARGO PLAZO	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO	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											
ACTIVOS INTANGIBLES	831,142.99	831,142.99	0.00	22610	22610	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
Software	615,000.00	615,000.00	0.00	22630	22630	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	0.00	22690	22690	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
Concesiones y franquicias	0.00	0.00	0.00			Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
Ucendas	216,142.99	216,142.99	0.00								
Otros activos intangibles	0.00	0.00	0.00	30000	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	465,891,517.64	465,891,517.64	0.00	0.00	
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-113,084,428.62	-113,084,428.62	0.00	31000	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00	0.00	0.00	
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	31100	31100	Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	
Depreciación acumulada de infraestructura	-99,187,550.13	-99,187,550.13	0.00	31200	31200	Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	
Depreciación acumulada de bienes muebles	-13,528,323.65	-13,528,323.65	0.00	31300	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	465,891,517.64	465,891,517.64	0.00	0.00	
Detención acumulada de bienes	0.00	0.00	0.00	32000	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	183,973,839.90	127,363,150.70	28,066,714.21	99,296,436.49	
Amortización acumulada de activos intangibles	-366,552.84	-366,552.84	0.00	32200	32200	Resultado del ejercicio (laboral/desahorro)	56,610,689.20	127,363,150.70	0.00	0.00	
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	32300	32300	Resultado de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	0.00	32310	32310	REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	32320	32320	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	
Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32330	32330	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	
Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32390	32390	Otros revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	0.00	32400	32400	RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	
Otros activos diferidos	0.00	0.00	0.00	32410	32410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	32420	32420	Reservas territoriales	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	32430	32430	Reservas por contingencias	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	32500	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	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	32510	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00	0.00	0.00	
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	0.00	32520	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00	0.00	0.00	
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	33000	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	
Bienes en concesión	0.00	0.00	0.00	33100	33100	Resultado por pérdida monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	
Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	0.00	33200	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	
Bienes en comodato	0.00	0.00	0.00								
ACTIVOS NO CIRCULANTES	485,947,613.41	471,118,423.23				TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	649,865,357.54	593,254,668.34			
TOTAL DEBE-ACTIVO	651,931,359.08	600,097,550.52				SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	651,931,359.08	600,097,550.52			

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