

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL : 01/01/2026 AL 30/06/2026

EAA

Fecha: 24/07/2026

Page 1 of 2

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
1000	ACTIVO	1,526,903.12	23,436,335.40	22,359,957.94	2,603,280.58	1,076,377.46
1100	ACTIVO CIRCULANTE	848,477.44	23,307,034.41	22,359,957.94	1,795,553.91	947,076.47
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	190,902.17	14,282,193.91	13,505,532.53	967,563.55	776,661.38
1111	EFFECTIVO	0.00	6,323,942.98	6,300,517.98	23,425.00	23,425.00
1112	BANCOS / TESORERÍA	190,902.17	7,958,250.93	7,205,014.55	944,138.55	753,236.38
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVOS O EQUIVALENTES	529,800.36	9,009,086.50	8,854,425.41	684,461.45	154,661.09
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	7,516,676.87	7,516,676.87	0.00	0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	529,800.36	1,470,243.72	1,333,976.72	666,067.36	136,267.00
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	22,165.91	3,771.82	18,394.09	18,394.09
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	113,206.00	0.00	0.00	113,206.00	0.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	88,206.00	0.00	0.00	88,206.00	0.00
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	25,000.00	0.00	0.00	25,000.00	0.00
1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	14,568.91	15,754.00	0.00	30,322.91	15,754.00
1191	VALORES EN GARANTÍA	14,568.91	15,754.00	0.00	30,322.91	15,754.00
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	678,425.68	129,300.99	0.00	807,726.67	129,300.99
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,500.00	0.00	0.00	562,500.00	0.00
1231	TERRENOS	562,500.00	0.00	0.00	562,500.00	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

VICTOR RAFAEL VERDE
FUENTES

TESORERO DEL SAPAM

DIRECTOR DEL SAPAM

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL : 01/01/2026 AL 30/06/2026

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
1240	BIENES MUEBLES	709,252.10	129,300.99	0.00	838,553.09	129,300.99
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO	103,164.38	16,788.00	0.00	119,952.38	16,788.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	483,996.02	87,000.00	0.00	570,996.02	87,000.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	122,091.70	25,512.99	0.00	147,604.69	25,512.99
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-593,326.42	0.00	0.00	-593,326.42	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-593,326.42	0.00	0.00	-593,326.42	0.00

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

VICTOR RAFAEL VERDE
FUENTES

TESORERO DEL SAPAM

DIRECTOR DEL SAPAM