**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO**

**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**

**DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026**

| | Cuenta Contable | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1000** | **ACTIVO** | **1,526,903.12** | **31,850,807.73** | **30,465,476.50** | **2,912,234.35** | **1,385,331.23** |
| **1100** | **ACTIVO CIRCULANTE** | **848,477.44** | **31,721,506.74** | **30,465,476.50** | **2,104,507.68** | **1,256,030.24** |
| 1110 | EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 190,902.17 | 19,123,041.61 | 18,825,782.51 | 488,161.27 | 297,259.10 |
| 1111 | EFECTIVO | 0.00 | 8,649,767.98 | 8,626,342.98 | 23,425.00 | 23,425.00 |
| 1112 | BANCOS / TESORERÍA | 190,902.17 | 10,473,273.63 | 10,199,439.53 | 464,736.27 | 273,834.10 |
| 1120 | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES | 529,800.36 | 12,582,711.13 | 11,639,693.99 | 1,472,817.50 | 943,017.14 |
| 1122 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 9,982,068.87 | 9,982,068.87 | 0.00 | 0.00 |
| 1123 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 529,800.36 | 2,578,476.35 | 1,653,853.30 | 1,454,423.41 | 924,623.05 |
| 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**

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

**TESORERO DEL SAPAM**

**AUTORIZÓ**

VICTOR RAFAEL VERDE FUENTES

**DIRECTOR DEL SAPAM**

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO**

**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**

**DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026**

| | 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**

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

**TESORERO DEL SAPAM**

**AUTORIZÓ**

VICTOR RAFAEL VERDE FUENTES

**DIRECTOR DEL SAPAM**