

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE OCOSINGO

EAA

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Fecha: 12/05/2026

DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

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	10,864,364.06	9,915,597.20	2,475,669.98	948,766.86
1100 ACTIVO CIRCULANTE	848,477.44	10,768,352.07	9,915,597.20	1,701,232.31	852,754.87
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	190,902.17	6,590,913.27	6,122,844.49	658,970.95	468,068.78
1111 EFECTIVO	0.00	2,905,532.00	2,882,107.00	23,425.00	23,425.00
1112 BANCOS / TESORERÍA	190,902.17	3,685,381.27	3,240,737.49	635,545.95	444,643.78
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES	529,800.36	4,177,438.80	3,792,752.71	914,486.45	384,686.09
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	3,399,216.00	3,399,216.00	0.00	0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	529,800.36	756,056.89	389,764.89	896,092.36	366,292.00
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	0.00	0.00	14,568.91	0.00
1191 VALORES EN GARANTÍA	14,568.91	0.00	0.00	14,568.91	0.00
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE	678,425.68	96,011.99	0.00	774,437.67	96,011.99
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

EAA

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Fecha: 12/05/2026

DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

Page 2 of 2

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
1240 BIENES MUEBLES	709,252.10	96,011.99	0.00	805,264.09	96,011.99
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO	103,164.38	8,499.00	0.00	111,663.38	8,499.00
1244 EQUIPO DE TRANSPORTE	483,996.02	62,000.00	0.00	545,996.02	62,000.00
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