

AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MAGDALENA (SAPASMAG)  
ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024  
(Cifra en pesos)

| CTA   | CONCEPTO                                                                                 | 2024          | 2023         | CTA   | CONCEPTO                                                                         | 2024       | 2023      |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 10000 | ACTIVO                                                                                   |               |              | 20000 | PASIVO                                                                           |            |           |
| 11000 | ACTIVO CIRCULANTE                                                                        |               |              | 21000 | PASIVO NO CIRCULANTE                                                             |            |           |
| 11100 | Efectivo                                                                                 | 5,659,881.84  | 4,210,795.01 | 21100 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                                  | 179,960.54 | 91,251.73 |
| 11110 | Banco/ Tesorería                                                                         | 0.00          | 0.00         | 21110 | Servicios personales por pagar a corto plazo                                     | 869.83     | 0.00      |
| 11120 | Bancos/Depositos y otros                                                                 | 5,659,881.84  | 4,210,795.01 | 21120 | Proveedores por pagar a corto plazo                                              | 0.00       | 0.00      |
| 11130 | Inversiones temporales (hasta 3 meses)                                                   | 0.00          | 0.00         | 21130 | Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo                          | 0.00       | 0.00      |
| 11140 | Fondos con afectación específica                                                         | 0.00          | 0.00         | 21140 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo                           | 0.00       | 0.00      |
| 11150 | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración                           | 0.00          | 0.00         | 21150 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo                                 | 0.00       | 0.00      |
| 11160 | Otros efectivos y equivalentes                                                           | 0.00          | 0.00         | 21160 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda publica por pagar a corto plazo | 0.00       | 0.00      |
| 11200 | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES                                               | 439,184.32    | 420,598.23   | 21170 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo                             | 155,455.04 | 0.00      |
| 11210 | Inversiones financieras de corto plazo                                                   | 357,505.66    | 325,119.77   | 21180 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo                       | 70,200.93  | 0.00      |
| 11220 | Cuentas por cobrar a corto plazo                                                         | 0.00          | 0.00         | 21190 | Otros pasivos a corto plazo                                                      | 23,635.67  | 0.00      |
| 11230 | Deudores otorgados por cobrar a corto plazo                                              | 0.00          | 0.00         | 21200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00       | 0.00      |
| 11240 | Deudores por recuperar a corto plazo                                                     | 61,377.66     | 80,127.46    | 21210 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo                                   | 0.00       | 0.00      |
| 11250 | Préstamos otorgados a corto plazo                                                        | 20,351.00     | 15,351.00    | 21220 | Documentos con contravalores por obras publicas por pagar a corto plazo          | 0.00       | 0.00      |
| 11260 | Préstamos otorgados a corto plazo                                                        | 0.00          | 0.00         | 21230 | Otros documentos por pagar a corto plazo                                         | 0.00       | 0.00      |
| 11280 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                           | 0.00          | 0.00         | 21240 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                          | 0.00       | 0.00      |
| 11300 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                                    | 7,294.17      | 11,796.48    | 21250 | Porción a corto plazo de la deuda publica interna                                | 0.00       | 0.00      |
| 11310 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 7,294.17      | 11,796.48    | 21260 | Porción a corto plazo de la deuda publica externa                                | 0.00       | 0.00      |
| 11320 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo       | 0.00          | 0.00         | 21270 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO                                                  | 0.00       | 0.00      |
| 11330 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo       | 0.00          | 0.00         | 21280 | Títulos y valores de la deuda publica interna a corto plazo                      | 0.00       | 0.00      |
| 11340 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo       | 0.00          | 0.00         | 21290 | Títulos y valores de la deuda publica externa a corto plazo                      | 0.00       | 0.00      |
| 11350 | Anticipo a contratistas por obras publicas a corto plazo                                 | 0.00          | 0.00         | 21300 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                                                  | 0.00       | 0.00      |
| 11360 | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo                                | 0.00          | 0.00         | 21310 | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo                                   | 0.00       | 0.00      |
| 11400 | INVENTARIOS                                                                              | 0.00          | 0.00         | 21320 | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo                                  | 0.00       | 0.00      |
| 11410 | Inventario de mercancías para venta                                                      | 0.00          | 0.00         | 21330 | Otros pasivos diferidos a corto plazo                                            | 0.00       | 0.00      |
| 11420 | Inventario de mercancías terminadas                                                      | 0.00          | 0.00         | 21340 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO         | 0.00       | 0.00      |
| 11430 | Inventario de mercancías en proceso de elaboración                                       | 0.00          | 0.00         | 21350 | Fondos en garantía a corto plazo                                                 | 0.00       | 0.00      |
| 11440 | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción                  | 0.00          | 0.00         | 21360 | Fondos en administración a corto plazo                                           | 0.00       | 0.00      |
| 11450 | Bienes en tránsito                                                                       | 0.00          | 0.00         | 21370 | Fondos contingentes a corto plazo                                                | 0.00       | 0.00      |
| 11500 | ALMACENES                                                                                | 0.00          | 0.00         | 21380 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo              | 0.00       | 0.00      |
| 11510 | Almacén de materiales y suministros para el consumo                                      | 0.00          | 0.00         | 21390 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo            | 0.00       | 0.00      |
| 11600 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                                | 0.00          | 0.00         | 21400 | Valores y bienes en garantía a corto plazo                                       | 0.00       | 0.00      |
| 11610 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes     | 0.00          | 0.00         | 21410 | PROVISIONES A CORTO PLAZO                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 11620 | Estimación por deterioro de inventarios                                                  | 0.00          | 0.00         | 21420 | Provisión para demandas y juicios a corto plazo                                  | 0.00       | 0.00      |
| 11900 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                                                | 0.00          | 0.00         | 21430 | Otras provisiones a corto plazo                                                  | 0.00       | 0.00      |
| 11910 | Valores en garantía                                                                      | 0.00          | 0.00         | 21440 | Ingresos por clasificar                                                          | 0.00       | 0.00      |
| 11920 | Bienes en garantía (fondo de depósitos de fondos)                                        | 0.00          | 0.00         | 21450 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 11930 | Bienes derivados de embargos, desconchos, aseguramientos y dación en pago                | 0.00          | 0.00         | 21900 | Recaudación por participar                                                       | 0.00       | 0.00      |
| 11940 | Adquisición con fondos de terceros                                                       | 0.00          | 0.00         | 21910 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12000 | ACTIVO NO CIRCULANTE                                                                     | 6,106,360.33  | 4,643,189.73 | 21920 | Recaudación por participar                                                       | 0.00       | 0.00      |
| 12100 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO                                                    | 0.00          | 0.00         | 21930 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12110 | Inversiones a largo plazo                                                                | 0.00          | 0.00         | 21940 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12120 | Títulos y valores a largo plazo                                                          | 0.00          | 0.00         | 21950 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12130 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos                                              | 0.00          | 0.00         | 21960 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12140 | Participaciones y aportaciones de capital                                                | 0.00          | 0.00         | 21970 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12200 | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                 | 0.00          | 0.00         | 21980 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12210 | Documentos por cobrar a largo plazo                                                      | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12220 | Deudores diversos a largo plazo                                                          | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12230 | Ingresos por recuperar a largo plazo                                                     | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12240 | Préstamos otorgados a largo plazo                                                        | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12250 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo                           | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12300 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                            | 11,533,152.89 | 9,701,000.88 | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12310 | Terrenos                                                                                 | 15,000.00     | 15,000.00    | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12320 | Viviendas                                                                                | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12330 | Edificios no habitacionales                                                              | 638,067.62    | 638,067.62   | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12340 | Infraestructura                                                                          | 10,880,085.27 | 9,041,933.36 | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12350 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público                                   | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12360 | Construcciones en proceso en bienes propios                                              | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12390 | Otros bienes inmuebles                                                                   | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12400 | BIENES MUEBLES                                                                           | 6,756,768.79  | 5,821,410.76 | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12410 | Mobiliario y equipo de administración                                                    | 1,182,384.25  | 1,182,384.25 | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12420 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                             | 6,006.80      | 6,006.80     | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12430 | Equipo e instrumental medico y de laboratorio                                            | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12440 | Vehículos y equipo de transporte                                                         | 212,553.35    | 212,553.35   | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12450 | Equipo de defensa y seguridad                                                            | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12460 | Maquinaria, otros equipos y herramientas                                                 | 5,375,824.98  | 4,457,866.36 | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12470 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos                                            | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12480 | Activos biológicos                                                                       | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12500 | ACTIVOS INTANGIBLES                                                                      | 262,038.63    | 261,210.33   | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12510 | Software                                                                                 | 185,204.98    | 174,478.70   | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |
| 12520 | Patentes, marcas y derechos                                                              | 0.00          | 0.00         | 21990 | Otros pasivos circulantes                                                        | 0.00       | 0.00      |

