

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ



REPORTO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2025

| CUENTA CONTABLE | | 1 | 2 | 3 | 4(1+2-3) | (1-4) |
|-----------------|--|------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|
| | | SALDO INICIAL | CARGOS DEL PERIODO | ABONOS DEL PERIODO | SALDO FINAL (SF) | FLUJO DEL PERIODO (SI - SF) |
| | | (SI) | PERIODO | PERIODO | 4(1+2-3) | (1-4) |
| 1 | ACTIVO | | | | | |
| 1.1 | ACTIVO CIRCULANTE | | | | | |
| 1.1.1 | Activo y Equivalentes de Efectivo | \$ 25,059,706 | \$ 2,396,711,683 | \$ 2,396,371,188 | \$ 26,400,201 | \$ 1,340,495 |
| 1.1.1.1 | Efectivo | \$ 1,973,403 | \$ 645,113,846 | \$ 644,003,075 | \$ 3,084,173 | \$ 1,110,771 |
| 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería | \$ 21,658,398 | \$ 1,751,597,837 | \$ 1,751,368,113 | \$ 21,888,123 | \$ 229,725 |
| 1.1.1.4 | Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | \$ 1,427,905 | \$ - | \$ - | \$ 1,427,905 | \$ - |
| 1.1.2 | Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$ 1,335,553,559 | \$ 694,659,072 | \$ 531,455,731 | \$ 1,498,756,899 | \$ 163,203,341 |
| 1.1.2.1 | Deudores Diversos | \$ 4,966,635 | \$ 21,880,604 | \$ 604,813 | \$ 26,242,426 | \$ 21,275,791 |
| 1.1.2.3 | Ingresos por Recuperar | \$ 1,330,568,308 | \$ 672,410,851 | \$ 530,440,518 | \$ 1,472,538,641 | \$ 141,970,333 |
| 1.1.2.5 | Deudores por Anticipos de Tesorería | \$ 18,616 | \$ 387,617 | \$ 410,401 | \$ 24,168 | \$ 42,764 |
| 1.1.3 | Derechos a Recibir Bienes o Servicios | \$ 40,139,402 | \$ 82,349,278 | \$ 80,383,218 | \$ 42,105,462 | \$ 1,966,060 |
| 1.1.3.1 | Anticipos a Corto Plazo | \$ 5,654,519 | \$ 9,203,577 | \$ 7,762,397 | \$ 7,095,699 | \$ 1,441,180 |
| 1.1.3.9 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | \$ 34,484,883 | \$ 73,145,701 | \$ 72,620,821 | \$ 35,009,763 | \$ 524,880 |
| 1.1.5 | Almacenes | \$ 6,783,055 | \$ 18,230,378 | \$ 15,431,342 | \$ 9,582,091 | \$ 2,799,036 |
| 1.1.5.1 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | \$ 6,783,055 | \$ 18,230,378 | \$ 15,431,342 | \$ 9,582,091 | \$ 2,799,036 |
| | Total de Activos Circulantes | \$ 1,407,535,721 | \$ 3,191,950,411 | \$ 3,022,641,478 | \$ 1,576,844,653 | \$ 169,308,932 |
| 1.2 | ACTIVO NO CIRCULANTE | | | | | |
| 1.2.1 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso | \$ 1,069,106,451 | \$ 32,296,919 | \$ 2,966,923 | \$ 1,098,436,447 | \$ 29,329,996 |
| 1.2.1.1 | Terrenos | \$ 2,578,372 | \$ - | \$ - | \$ 2,578,372 | \$ - |
| 1.2.1.3 | Edificios No Residenciales | \$ 6,715,609 | \$ 288,568 | \$ - | \$ 7,004,177 | \$ 288,568 |
| 1.2.1.4 | Infraestructura | \$ 1,025,170,969 | \$ 32,008,352 | \$ 2,966,923 | \$ 1,054,212,398 | \$ 29,041,429 |
| 1.2.1.5 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | \$ 34,641,501 | \$ - | \$ - | \$ 34,641,501 | \$ - |
| 1.2.4 | Bienes Muebles | \$ 121,765,032 | \$ 5,893,192 | \$ 14,539 | \$ 127,643,685 | \$ 5,878,653 |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 23,985,323 | \$ 576,517 | \$ 14,539 | \$ 24,517,301 | \$ 561,978 |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | \$ 27,985,958 | \$ 2,217,810 | \$ - | \$ 30,203,768 | \$ 2,217,810 |
| 1.2.4.5 | Equipo de Defensa y Seguridad | \$ 282,518 | \$ 10,575 | \$ - | \$ 293,093 | \$ 10,575 |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$ 69,511,232 | \$ 3,088,290 | \$ - | \$ 72,599,522 | \$ 3,088,290 |
| 1.2.5 | Activos Intangibles | \$ 1,637,388 | \$ - | \$ - | \$ 1,637,388 | \$ - |
| 1.2.5.1 | Software | \$ 1,637,388 | \$ - | \$ - | \$ 1,637,388 | \$ - |
| 1.2.6 | Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| 1.2.7 | Activos Diferidos | \$ 55,992,725 | \$ 558,274 | \$ 444,828 | \$ 56,106,170 | \$ 113,445 |
| 1.2.7.3 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | \$ 55,992,725 | \$ 558,274 | \$ 444,828 | \$ 56,106,170 | \$ 113,445 |
| 1.2.9 | Otros Activos no Circulantes | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| | Total de Activos no Circulantes | \$ 912,332,924 | \$ 38,748,385 | \$ 3,426,290 | \$ 947,655,018 | \$ 35,322,095 |
| | Total de Activos | \$ 2,319,868,645 | \$ 3,230,698,796 | \$ 3,026,067,768 | \$ 2,524,499,672 | \$ 204,631,027 |

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



L.C. JOSE ANTONIO CASTRO VARGAS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

ING. ZULEMA GUADALUPE LAZOS RAMIREZ
DIRECTORA GENERAL

COMANDO EN JEFE FUERZAS ARMADAS BOLIVIANAS
COMANDO EN JEFE FUERZAS POLICIALES BOLIVIANAS