



*Asociación Administradora del Acueducto Rural
de Poás y B. Corazón de Jesús, Aserrí*

Céd. Jurídica # 3-002-207697
Teléfono: 2230-4514 / Fax: 2230-4514

INFORME DE TESORERÍA

Asamblea General

Fecha: 07 de marzo de 2026

Organización: ASOC. ADMINISTRADORA DEL ACUEDUCTO RURAL POÁS Y
BARRIO CORAZÓN DE JESÚS

Estimados(as) asociados(as):

En mi condición de Tesorería, presento a consideración de la Asamblea General el **Informe de Tesorería**, elaborado con base en los **Estados Financieros al 31 de diciembre de 2025**, debidamente respaldados y firmados por la Administración y la Contaduría.

1. Disponibilidad de efectivo

Al cierre del período 2025, la Asociación mantiene una posición de liquidez adecuada para atender sus compromisos operativos y administrativos.

- **Efectivo y equivalentes de efectivo:** ₡37.523.452,85
(Caja chica y cuentas bancarias conciliadas).

2. Ingresos y resultados del período

Durante el período terminado al 31 de diciembre de 2025, la Asociación registró ingresos suficientes para cubrir los gastos de operación y administración, generando un resultado positivo.

- **Total de ingresos del período:** ₡270.082.594,19
- **Total de gastos del período:** ₡178.786.153,69
- **Utilidad del ejercicio 2025:** ₡91.296.440,50

Este resultado refleja una gestión financiera responsable y un control adecuado del gasto.

3. Obligaciones y compromisos

La Tesorería ha dado seguimiento oportuno a las obligaciones corrientes y de largo plazo, entre ellas:

- Cuentas por pagar a proveedores y obligaciones laborales.
- Compromisos por documentos por pagar relacionados con la adquisición de terrenos.



*Asociación Administradora del Acueducto Rural
de Poás y B. Corazón de Jesús, Aserri*

Céd. Jurídica # 3-002-207697
Teléfono: 2230-4514 / Fax: 2230-4514

- Préstamo de largo plazo con el Banco Popular, el cual se encuentra debidamente atendido según el cronograma establecido.

4. Patrimonio

El patrimonio total de la Asociación al 31 de diciembre de 2025 asciende a:

- **Total patrimonio:** ₡718.062.220,92

Este monto incluye aportes por donaciones, superávit, utilidades acumuladas y la utilidad generada en el período 2025.

5. Control y transparencia

Todas las cuentas bancarias se encuentran **conciliadas**, sin diferencias, y los movimientos financieros cuentan con su respectivo respaldo documental, garantizando la transparencia y correcta administración de los recursos.

6. Conclusión

La Tesorería considera que la situación financiera de la Asociación es **sólida y estable**, permitiendo dar continuidad a los proyectos, inversiones y obligaciones, siempre en beneficio de los asociados y del servicio brindado a la comunidad.

Se presenta el presente informe para conocimiento, análisis y aprobación de la Asamblea General.

Atentamente,

Luis Guillermo Ruiz Vásquez

Contador CPI 16079