

**SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PIEDAD**  
**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (DESGLOSE)**  
**H1-EFE-01**  
**AL MES DE MARZO DEL 2026**  
**UNIDAD: MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)**

Este estado le permite al Ente Público evaluar la capacidad que tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, determinar las necesidades de este para utilizar esos flujos de efectivo y poder tomar decisiones económicas, así mismo a través de este estado se pueden analizar los cambios generados en el efectivo derivados de las actividades propias de la entidad, como son las de operación, inversión y financiamiento.

1.- El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, registra un saldo por un importe de \$ 138059626.34, monto que se integra de la manera siguiente:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO                            | 2026               | 2025               |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>CONCEPTO</b>  |                    |                    |
| EFECTIVO   | 125451.2           | 110151.2           |
| BANCOS/TESORERIA   | 36934176.18        | 42896470.81        |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS                                    | 0                  | 0                  |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)                         | 100999999          | 82300231.8         |
| FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA                               | 0                  | 0                  |
| DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN | 0                  | 0                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>276119252.7</b> | <b>250613707.6</b> |

2.- En el siguiente cuadro se muestra a detalle las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas.

| <i>Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas</i> | 2026               | 2025               |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>CONCEPTO</b>  |                    |                    |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO          | 58836416.4         | 0                  |
| TERRENOS   | 8429422.58         | 0                  |
| VIVIENDAS  | 0                  | 0                  |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES  | 11238748.47        | 0                  |
| INFRAESTRUCTURA  | 0                  | 0                  |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO                 | 13618114.53        | 14084132.97        |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS                            | 0                  | 0                  |
| OTROS BIENES INMUEBLES   | 0                  | 37947398.87        |
| BIENES MUEBLES   | 60075553.96        | 59141022.8         |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION                                  | 10103163.72        | 9834690.75         |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                           | 836721.5           | 836721.5           |
| EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO                            | 412596.13          | 412596.13          |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                       | 21631710.6         | 20989341.85        |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD  | 0                  | 0                  |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                               | 27086362.01        | 27062672.57        |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS                          | 5000               | 5000               |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 0                  | 0                  |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO  | 0                  | 0                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>237823940.7</b> | <b>236164848.4</b> |

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operaciones y la cuenta de Ahorro/Desahorro, antes de los rubros extraordinarios.

| <i>CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</i>                     | 2026        | 2025        |
|---|-------------|-------------|
| <b>CONCEPTO</b>   |             |             |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                         | 36349731.37 | 34796960.73 |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO       | 0           | 0           |
| DEPRECIACIÓN  | 9419158.23  | 0           |
| AMORTIZACIÓN  | 0           | 0           |
| INCREMENTO EN LAS PROVISIONES                                       | 0           | 0           |
| INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN                 | 0           | 0           |
| GANANCA/PÉRDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 0           | 0           |
| INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR                                    | 0           | 0           |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>      |             |             |



PRESIDENTE  
LIC. SAMUEL DAVID HIDALGO GALLARDO




DIRECTOR SAPAS  
ING. JORGE RUBIO OLIVARES



COMISARIO  
LIC. J. NATIVIDAD CHAVOZA CRUZ



DEPTO DE CONTABILIDAD  
MIRIAN Y GARCIA PANIAGUA

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."