SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**255,725,699.93**	**225,529,462.99**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	859,721.44
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	253,583,548.79	220,052,890.51
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,142,151.14	4,616,851.04
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	**172,563,847.84**	**164,896,677.77**
Servicios Personales	77,464,941.32	74,359,797.15
Materiales y Suministros	20,373,027.85	16,748,748.86
Servicios Generales	73,791,978.67	73,788,131.76
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	933,900.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**83,161,852.09**	**60,632,785.22**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	**26,178,443.95**	**57,437,726.75**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,522,132.67	50,912,146.24
Bienes Muebles	3,656,311.28	6,525,580.51
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-26,178,443.95**	**-57,437,726.75**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**9,943,875.87**	**0.00**
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	9,943,875.87	0.00
Aplicación	**0.00**	**7,021,362.15**
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	7,021,362.15
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**9,943,875.87**	**-7,021,362.15**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**66,927,284.01**	**-3,826,303.68**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**23,873,021.42**	**27,699,325.10**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**90,800,305.43**	**23,873,021.42**

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

DIRECCION ADMINISTRATIVA
LIC. MARIA DE LOURDES MORALES ROJAS

DIRECTOR GENERAL
ING FRANCISCO IVÁN UREÑA GUTIÉRREZ

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado SAPASMA DIRECCIÓN GENERAL Municipio de San Miguel de Allende, Gto.