

**JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO**

Estado de Flujos de Efectivo  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025  
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>936,460,295.40</b>	<b>1,009,171,824.95</b>
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	38,241,672.57	41,952,101.92
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	733,998,038.96	655,911,651.20
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	74,524,150.97	123,127,888.62
Otros Orígenes de Operación	89,696,432.90	188,180,183.21
<b>Aplicación</b>	<b>584,052,324.72</b>	<b>632,753,731.67</b>
Servicios Personales	145,367,721.79	138,196,197.76
Materiales y Suministros	37,330,646.93	48,101,859.85
Servicios Generales	317,409,298.55	241,904,750.63
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	55,708,188.52	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	30,418.10	30,418.10
Pensionamientos 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	28,206,050.83	204,520,505.33
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>352,407,970.68</b>	<b>376,418,093.28</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Aplicación</b>	<b>333,172,875.57</b>	<b>198,783,227.05</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	287,968,208.91	154,776,239.92
Bienes Muebles	45,204,666.66	44,006,987.13
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 333,172,875.57</b>	<b>-198,783,227.05</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>19,235,095.11</b>	<b>177,634,866.23</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>562,728,610.80</b>	<b>385,093,744.57</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>581,963,705.91</b>	<b>562,728,610.80</b>

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

Firma

Director General  
Roberto Castañeda Tejeda

Elaboró

Directora de Contabilidad  
Marisol del Carmen Muñoz Vega

Firma

Gerente de Administración y Finanzas  
Erick Pacheco López