



COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARIO DE ROSALES

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 OPERACION		
ORIGEN	12,865,215.16	10,267,570.75
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	22.40	139.98
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	12,865,192.76	9,827,180.77
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	440,250.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	12,998,675.91	9,973,445.38
SERVICIOS PERSONALES	5,743,276.11	5,234,706.24
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,702,110.99	2,976,359.99
SERVICIOS GENERALES	4,553,288.81	1,762,379.15
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	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 OPERACION	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-133,460.75	294,125.37
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	1,069,986.06	905,574.66
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	875,803.68	875,803.68
BIENES MUEBLES	194,182.38	29,770.98
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
APLICACION	1,093,572.27	1,040,323.56
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	96,246.64	86,673.45
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	997,325.63	953,650.11
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-23,586.21	-134,748.90
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	528,709.51	7,729.00
ENDEUDAMIENTO NETO	410,486.76	7,729.00
INTERNO	410,486.76	7,729.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	118,222.75	0.00
APLICACION	5,000.00	249,994.81
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	215,786.67
INTERNO	0.00	215,786.67
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	5,000.00	34,208.14
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	523,709.51	-242,265.81
INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	366,662.55	-82,889.34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	5,366,392.79	5,449,282.13
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	5,733,055.34	5,366,392.79



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2024-2027
ARIO DE ROSALES
MICHOACÁN
PRESIDENCIA

LIC. KARLA YOHANA MENDOZA BERMUDEZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2024-2027
ARIO DE ROSALES
MICHOACÁN
DIRECTOR
DE CAPAA

ING. AGUSTÍN ALEJANDRO SEDANO ESCOBAR
DIRECTOR DE COMITE



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2024-2027
ARIO DE ROSALES
MICHOACÁN
COMISARIO
DE CAPAA

COMISARIO

RUBEN RUIZ GUTIERREZ
AUXILIAR CONTABLE

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