



Municipio de Cortazar, Gto.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	304,185,948.76	508,060,935.36
Impuestos	23,947,855.47	23,431,844.51
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	18,422,012.06	23,244,288.02
Productos	1,145,967.54	3,172,092.90
Aprovechamientos	4,384,245.43	3,940,126.69
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	251,382,089.87	300,832,578.35
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,903,778.39	153,440,004.89
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	240,975,385.94	360,126,762.35
Servicios Personales	116,769,916.20	171,208,551.83
Materiales y Suministros	36,158,527.85	54,354,430.54
Servicios Generales	65,347,534.10	95,355,900.98
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,091,907.60	11,788,589.27
Transferencias al Resto del Sector Público	72,500.00	56,160.00
Subsidios y Subvenciones	1,127,400.00	3,672,900.00
Ayudas Sociales	8,639,859.85	18,706,843.87
Pensiones y Jubilaciones	2,597,740.34	3,095,175.14
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	170,000.00	1,888,210.72
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	63,210,562.82	147,934,173.01
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	18,777,000.75	176,543,548.54
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,918,697.21	84,854,944.87
Bienes Muebles	3,858,303.54	91,688,603.67
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-18,777,000.75	-176,543,548.54
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	12,000,000.00
Endeudamiento Neto	0.00	12,000,000.00
Interno	0.00	12,000,000.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	35,566,113.42	11,359,546.54
Servicios de la Deuda	9,790,783.33	6,233,566.66
Interno	9,790,783.33	6,233,566.66
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	25,775,330.09	5,125,979.88
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-35,566,113.42	640,453.46
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8,867,448.65	-27,968,922.07
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	41,234,663.17	69,203,585.24
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	50,102,111.82	41,234,663.17

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



Lic. Marco Mauricio Estefanía Torres
Presidente Municipal de Cortazar, Guanajuato

MCG. y LAE. Isidra del Rayo Arpero
Tesorera Municipal

