



Municipio de Cortazar, Gto.  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026  
(Cifras en Pesos)

| Concepto                                                                                                                    | 2026                  | 2025                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>                                                                   |                       |                       |
| <b>Origen</b>                                                                                                               | <b>223,319,859.69</b> | <b>409,027,913.67</b> |
| Impuestos                                                                                                                   | 23,272,150.76         | 25,856,482.23         |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                                                                                   | 0.00                  | 0.00                  |
| Contribuciones de Mejoras                                                                                                   | 0.00                  | 0.00                  |
| Derechos                                                                                                                    | 10,568,657.57         | 24,947,927.74         |
| Productos                                                                                                                   | 1,424,608.03          | 2,039,663.36          |
| Aprovechamientos                                                                                                            | 3,154,748.24          | 6,312,576.61          |
| 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 | 181,300,128.99        | 329,645,978.86        |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones                                          | 3,599,566.10          | 20,225,284.87         |
| Otros Orígenes de Operación                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Aplicación</b>                                                                                                           | <b>164,910,036.59</b> | <b>365,125,767.60</b> |
| Servicios Personales                                                                                                        | 88,245,660.30         | 174,488,735.92        |
| Materiales y Suministros                                                                                                    | 18,679,509.26         | 49,273,344.04         |
| Servicios Generales                                                                                                         | 43,299,710.61         | 104,606,806.98        |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                                                                    | 6,250,000.00          | 13,574,436.60         |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                                                                  | 0.00                  | 104,853.75            |
| Subsidios y Subvenciones                                                                                                    | 0.00                  | 1,787,140.67          |
| Ayudas Sociales                                                                                                             | 6,353,720.09          | 16,922,617.66         |
| Pensiones y Jubilaciones                                                                                                    | 1,831,436.33          | 4,047,831.98          |
| 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                                                                                                                   | 250,000.00            | 320,000.00            |
| Otras Aplicaciones de Operación                                                                                             | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>                                                                | <b>58,409,823.10</b>  | <b>43,902,146.07</b>  |
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                                                                   |                       |                       |
| <b>Origen</b>                                                                                                               | <b>242,099.98</b>     | <b>0.00</b>           |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                                                               | 0.00                  | 0.00                  |
| Bienes Muebles                                                                                                              | 242,099.98            | 0.00                  |
| Otros Orígenes de Inversión                                                                                                 | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Aplicación</b>                                                                                                           | <b>17,858,112.03</b>  | <b>39,742,921.34</b>  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                                                               | 10,432,586.70         | 34,892,493.40         |
| Bienes Muebles                                                                                                              | 7,425,525.33          | 4,850,427.94          |
| Otras Aplicaciones de Inversión                                                                                             | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                                                                | <b>-17,616,012.05</b> | <b>-39,742,921.34</b> |
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                                                              |                       |                       |
| <b>Origen</b>                                                                                                               | <b>0.00</b>           | <b>19,000,000.00</b>  |
| Endeudamiento Neto                                                                                                          | 0.00                  | 19,000,000.00         |
| Interno                                                                                                                     | 0.00                  | 19,000,000.00         |
| Externo                                                                                                                     | 0.00                  | 0.00                  |
| Otros Orígenes de Financiamiento                                                                                            | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Aplicación</b>                                                                                                           | <b>19,873,144.21</b>  | <b>33,153,646.52</b>  |
| Servicios de la Deuda                                                                                                       | 10,322,064.70         | 12,843,199.99         |
| Interno                                                                                                                     | 10,322,064.70         | 12,843,199.99         |
| Externo                                                                                                                     | 0.00                  | 0.00                  |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento                                                                                        | 9,551,079.51          | 20,310,446.53         |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>                                                           | <b>-19,873,144.21</b> | <b>-14,153,646.52</b> |
| <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>                                                | <b>20,920,666.84</b>  | <b>-9,994,421.79</b>  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>                                                          | <b>31,240,241.38</b>  | <b>41,234,663.17</b>  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>                                                           | <b>52,160,908.22</b>  | <b>31,240,241.38</b>  |

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

LC. Anayeli Arriaga Rodríguez  
Tesorera Municipal