

CAPÍTULO VII

DE LOS ESTADOS E INFORMES CONTABLES, PRESUPUESTARIOS, PROGRAMÁTICOS Y DE LOS INDICADORES DE POSTURA

FISCAL

E) ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Inciso reformado DOF 23-12-2020

Reforma DOF 10-12-2025

FINALIDAD

Su finalidad es identificar las fuentes de entradas u orígenes, y las salidas o aplicaciones de efectivo y equivalentes al efectivo y el saldo de efectivo a la fecha de presentación del ente público, clasificadas en Actividades de Operación, de Inversión y de Financiamiento.

La información sobre flujos de efectivo de un ente público es útil para ayudar a los usuarios a predecir las necesidades futuras de efectivo, la capacidad del ente público para generar flujos de efectivo en el futuro y su capacidad para financiar los cambios que se produzcan en el alcance y naturaleza de sus actividades.

ESTRUCTURA DEL FORMATO

El Estado de Flujos de Efectivo se presenta de acuerdo al siguiente formato:

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.

Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de Enero		
al 31 de Marzo		
2026		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2026	2025
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	61,432,589	246,060,304
Impuestos	1,547,891	2,924,367
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	566,232	3,061,698
Productos	37,132	1,792,375
Aprovechamientos	165,066	1,912,997
Ingresos por venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	59,116,267	236,368,868
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	39,205,130	198,260,926
Servicios Personales	20,607,117	94,240,774
Materiales y Suministros	3,733,690	14,938,524

Servicios Generales	5,733,324	43,880,890
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	16,891	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	3,895,649	13,510,000
Ayudas Sociales	2,496,710	20,061,265
Pensiones y Jubilaciones	2,508,741	11,245,354
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	213,008	384,121
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	22,227,458	47,799,378
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	2,323,365	56,749,294
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,351,846	53,546,995
Bienes Muebles	971,519	2,752,310
Otras Aplicaciones de Inversión	0	449,989
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	-56,749,294
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0

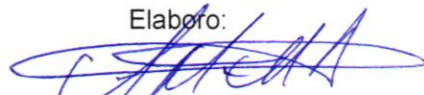
PEÑAMILLER, QRO.		MUNICIPIO DE	
Estado de Flujos de Efectivo			
Del 1 de Enero			
al 31 de Marzo			
2026			
(Cifras en Pesos)			
Concepto	2026	2025	
Interno	0	0	
Externo	0	0	
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0	

Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	19,904,093	-8,949,916
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,279,906	12,229,822
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	23,184,000	3,279,906

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

Firma de los responsables

Elaboro:



Azar Mabet Rubio Angeles
Contadora de Finanzas

Responsable:



C. Rita de la Peña Martínez
Directora de Finanzas