



# Municipio de Quechultenango, Guerrero.

## Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre de 2025

Fecha: 31/Dic/2025

| Cuenta Contable   | 2025                     | 2024                     |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>                              |                          |                          |
| <b>Origen</b>   | <b>\$ 279,337,073.86</b> | <b>\$ 266,683,045.20</b> |
| Ingresos de Gestión   | \$ 14,782,757.59         | \$ 12,610,623.65         |
| Impuestos   | \$ 2,978,368.26          | \$ 2,672,754.23          |
| Derechos  | \$ 9,947,536.94          | \$ 7,450,870.97          |
| Productos de Tipo Corriente   | \$ 1,606,134.15          | \$ 1,778,376.78          |
| Aprovechamiento de Tipo Corriente   | \$ 250,718.24            | \$ 708,621.67            |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$ 263,831,742.46        | \$ 251,192,873.54        |
| Participaciones y Aportaciones  | \$ 263,831,742.46        | \$ 250,915,775.54        |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                | \$ 0.00                  | \$ 277,098.00            |
| Otros Ingresos y Beneficios   | \$ 722,573.81            | \$ 2,879,548.01          |
| Ingresos Financieros  | \$ 507,797.80            | \$ 2,788,945.25          |
| Otros Ingresos y Beneficios   | \$ 214,776.01            | \$ 90,602.76             |
| <b>Aplicación</b>   | <b>\$ 82,715,905.03</b>  | <b>\$ 238,490,162.86</b> |
| Gastos de Funcionamiento  | \$ 72,327,066.60         | \$ 77,243,168.34         |
| Servicios Personales  | \$ 36,601,262.27         | \$ 37,900,830.07         |
| Materiales y Suministros  | \$ 8,461,847.71          | \$ 18,758,362.38         |
| Servicios Generales   | \$ 27,263,956.62         | \$ 20,583,975.89         |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                | \$ 5,205,881.74          | \$ 4,860,146.08          |
| Transferencias al Resto del Sector Público  | \$ 0.00                  | \$ 277,098.00            |
| Ayudas Sociales   | \$ 5,205,881.74          | \$ 4,583,048.08          |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias   | \$ 5,182,956.69          | \$ 6,749,294.36          |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones              | \$ 4,153,951.85          | \$ 5,665,255.31          |
| Otros Gastos  | \$ 1,029,004.84          | \$ 1,084,039.05          |
| Inversión Pública   | \$ 0.00                  | \$ 149,637,554.08        |
| Inversión Pública No Capitalizable  | \$ 0.00                  | \$ 149,637,554.08        |
| <b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>                            | <b>\$ 196,621,168.83</b> | <b>\$ 28,192,882.34</b>  |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                              |                          |                          |
| <b>Origen</b>   | <b>\$ 46,531,595.65</b>  | <b>\$ 32,099,180.37</b>  |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Patrimonio Contribuido                                 | \$ 8,788,638.22   | \$ 8,008,638.22   |
| Aportaciones   | \$ 8,788,638.22   | \$ 8,008,638.22   |
| Patrimonio Generado                                    | \$ 37,742,957.43  | \$ 17,589,591.06  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                    | \$ 56,455,677.50  | \$ 6,570,863.91   |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | \$ -18,712,720.07 | \$ -10,673,204.10 |

|  |                          |                         |
|--|--------------------------|-------------------------|
| <b>Aplicación</b>  | <b>\$ 233,130,102.46</b> | <b>\$ 50,185,262.39</b> |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo                                | \$ 6,537.45              | \$ 6,537.45             |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos                         | \$ 227,190,267.33        | \$ 47,076,362.47        |
| Bienes Muebles   | \$ 23,674,016.04         | \$ 17,577,469.92        |
| Activos Intangibles  | \$ 855,265.00            | \$ 59,065.00            |
| (Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora | \$ 18,609,764.06         | \$ 14,547,953.15        |
| Activos Diferidos  | \$ 13,780.70             | \$ 13,780.70            |

|  |                           |                          |
|--|---------------------------|--------------------------|
| <b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b> | <b>\$ -186,598,506.81</b> | <b>\$ -18,086,082.02</b> |
|--|---------------------------|--------------------------|

|   |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b> |                         |                         |
| <b>Origen</b>   | <b>\$ 10,746,538.49</b> | <b>\$ 10,785,085.24</b> |
| Pasivo Circulante   | \$ 10,286,790.79        | \$ 10,325,337.54        |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo                               | \$ 10,143,789.16        | \$ 10,222,545.16        |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo                            | \$ 5,646.55             | \$ 5,646.55             |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo                               | \$ 128,258.99           | \$ 93,177.82            |
| Otros Pasivos a Corto Plazo                                   | \$ 9,096.09             | \$ 3,968.01             |
| Pasivo No Circulante  | \$ 459,747.70           | \$ 459,747.70           |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo                               | \$ 459,747.70           | \$ 459,747.70           |

|  |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>Aplicación</b>                          | <b>\$ 21,052,843.67</b> | <b>\$ 13,774,499.47</b> |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$ 13,946,975.34        | \$ 12,450,714.78        |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios      | \$ 1,198,183.00         | \$ 998,056.03           |
| Almacenes                                  | \$ 5,581,956.67         | \$ 0.00                 |
| Otros Activos Circulantes                  | \$ 325,728.66           | \$ 325,728.66           |

|   |                          |                         |
|---|--------------------------|-------------------------|
| <b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b> | <b>\$ -10,306,305.18</b> | <b>\$ -2,989,414.23</b> |
|---|--------------------------|-------------------------|

|  |                       |                          |
|--|-----------------------|--------------------------|
| <b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | <b>\$ -900,078.16</b> | <b>\$ -21,533,919.18</b> |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>             | <b>\$ 616,435.00</b>  | <b>\$ 458,422.93</b>     |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>              | <b>\$ -283,643.16</b> | <b>\$ -21,075,496.25</b> |

|  |                       |                         |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>Saldo Contable de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>\$ -283,643.16</b> | <b>\$ 616,435.00</b>    |
| <b>Diferencia</b>                                | <b>\$ 0.00</b>        | <b>\$ 21,691,931.25</b> |

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

Autorizó.

Lic. David Astudillo Morales

Presidente Municipal Constitucional

Vo. Bo.

C. Cinthia Mayvelin Gil Hernandez

Sindico Procurador Municipal

Elaboró.

C.P. Yuri Delí Rodríguez Cortes

Tesorero Municipal

Revisó.

Lic. Marcos García Segura

Contralor Interno