

SAN FERNANDO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

EFE

Fecha: 21/04/2026

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
IMPUESTOS	1,638,065.00	2,893,916.00	
DERECHOS	1,913,410.50	6,351,265.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,927.25	575,708.95	
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	9,405.50	69,222.50	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	56,185,536.46	173,514,112.07	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	130,851.05	1,331,663.62	
Suma Origen	59,882,195.76	184,735,888.14	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	4,163,599.87	29,317,978.27	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,344,754.52	13,087,317.94	
SERVICIOS GENERALES	6,486,176.75	36,337,923.73	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	331,768.27	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,366,536.58	8,737,749.85	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	2,590,056.58	5,745,399.85	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	649,980.00	2,122,490.00	
AYUDAS SOCIALES	126,500.00	869,860.00	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	3,254,934.26	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	2,082,450.26	89,970,049.38	
Suma Aplicación	17,443,517.98	181,037,721.70	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	42,438,677.78	3,698,166.44	
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	-1,972,836.08	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00	-3,200.00	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-14,402,542.98	EFE-2
Suma Origen	0.00	-16,378,579.06	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2,868,885.47	15,124,178.72	EFE-2
BIENES MUEBLES	0.00	23,139,301.68	EFE-2
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	150,497.47	EFE-2
Suma Aplicación	2,868,885.47	38,413,977.87	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2,868,885.47	-54,792,556.93	
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	239,331.86	1,784.89	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	239,331.86	1,784.89	
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	6.00	0.00	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE

SAN FERNANDO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

EFE

Fecha: 21/04/2026

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	6.00	0.00	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	3,698,166.44	19,888,090.12	
INCREMENTOS AL PATRIMONIO	0.00	114,538.96	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,698,166.44	19,773,551.16	
Suma Origen	3,937,504.30	19,889,875.01	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	6,923,288.55	0.25	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,898,288.55	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	25,000.00	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.25	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,268,371.29	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	3,268,371.29	0.00	
Suma Aplicación	10,191,659.84	0.25	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-6,254,155.54	19,889,874.76	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	33,315,636.77	-31,204,515.73	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,607,226.88		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	31,224,697.21		

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE