

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	125,383.99	3,500,057.09	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	36,561,547.58	36,802,268.85	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	69.54	594.84	
Suma Origen	36,687,001.11	40,302,920.78	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	17,400,645.75	25,853,269.17	
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,605,358.70	5,980,078.35	
SERVICIOS GENERALES	5,238,677.06	5,605,518.91	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	114,186.52	20,562.62	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	67,821.00	19,039.00	
AYUDAS SOCIALES	67,821.00	19,039.00	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	2,854,286.74	
Suma Aplicación	28,426,689.03	40,332,754.79	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	8,260,312.08	-29,834.01	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00	-3,723,765.40	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-20,594,765.80	EFE-2
Suma Origen	0.00	-24,318,531.20	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	9,309,413.50	EFE-2
BIENES MUEBLES	1,464,428.05	25,007,557.21	EFE-2
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	14,361.20	EFE-2
Suma Aplicación	1,464,428.05	34,331,331.91	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1,464,428.05	-58,649,863.11	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,246.40	0.00	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,244.20	0.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2.20	0.00	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	38,437.53	59,449.25	
INGRESOS POR CLASIFICAR	38,437.53	59,449.25	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	-29,834.01	11,400,490.84	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-29,834.01	11,400,490.84	
Suma Origen	23,849.92	11,459,940.09	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	102,290.00	0.00	

ELABORÓ

COMITÁN 2024-2027
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO MUNICIPAL

COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

LUCIA GUADALUPE GUZMAN
GUILLÉN
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

COMITÁN 2024-2027
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO MUNICIPAL

DIRECCIÓN
GENERAL
2024-2027

JOSE ALFREDO JIMENEZ
GARCIA
DIRECTOR GENERAL DEL COAPAM

COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE COMITAN DE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

EFE

Fecha: 21/10/2025

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	53,790.00	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	48,500.00	0.00	
Suma Aplicación	102,290.00	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-78,440.08	11,459,940.09	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6,717,443.95	-47,219,757.03	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,412,105.77		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	8,159,383.73		

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



ELABORÓ **COORDINACION DE
ADMINISTRACION
Y FINANZAS**

LUCIA GUADALUPE GUZMAN
GUILLEN
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



AUTORIZÓ **DIRECCION
GENERAL
2024-2027**

JOSE ALFREDO JIMENEZ
GARCIA
DIRECTOR GENERAL DEL COAI