

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Fecha: 20/10/2026

DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	160,694.90	184,554.56	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	43,111,012.98	44,413,424.58	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	41.03	69.60	
Suma Origen	43,271,748.91	44,598,048.74	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	19,161,977.56	26,368,833.37	
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,381,560.59	8,416,373.41	
SERVICIOS GENERALES	5,567,835.76	7,067,858.43	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	37,377.48	139,674.64	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	265,642.00	83,942.01	
AYUDAS SOCIALES	265,642.00	83,942.01	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,136,842.34	
Suma Aplicación	32,414,393.39	43,213,524.20	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	10,857,355.52	1,384,524.54	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00	-4,096,141.94	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-21,359,231.60	EFE-2
Suma Origen	0.00	-25,455,373.54	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	9,309,413.50	EFE-2
BIENES MUEBLES	4,922,324.46	26,570,010.87	EFE-2
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	14,361.20	EFE-2
Suma Aplicación	4,922,324.46	35,893,785.57	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-4,922,324.46	-61,349,159.11	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-44,591.60	90,885.60	
INGRESOS POR CLASIFICAR	-44,591.60	90,885.60	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	1,384,524.54	11,370,656.83	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,384,524.54	11,370,656.83	
Suma Origen	1,339,932.94	11,461,542.43	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	232,994.33	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	174,994.33	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	58,000.00	0.00	

ELABORÓ
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN

LUCIA GUADALUPE GUZMAN
GUILLÉN

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ
DIRECCIÓN
GENERAL

JOSE ALFREDO JIMENEZ
GARCÍA

DIRECTOR GENERAL DE COAP

COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUNICIPAL DE COMITAN DE I
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

EFE

Fecha: 20/10/2026

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
Suma Aplicación	232,994.33	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	1,106,938.61	11,461,542.43	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,041,969.67	-48,503,092.14	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	2,402,455.34		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	8,059,900.47		

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

COAPAM
COMITÁN 2024-2027
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO MUNICIPAL

ELABORÓ
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN

LUCIA GUADALUPE GUZMAN
GUILLEN

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

COAPAM
COMITÁN 2024-2027
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO MUNICIPAL

DIRECCIÓN
AUTORIZO
GENERAL
2024-2027

JOSE ALFREDO JIMENEZ
GARCIA

DIRECTOR GENERAL DE COAPAM