

**FRONTERA COMALAPA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2021 AL 31/03/2021**

EFE

Fecha: 04/08/2021

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>			
ORIGEN			
IMPUESTOS	742,439.00	1,410,579.00	
DERECHOS	244,231.00	635,510.60	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,706.20	0.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	17,488.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	70,268,461.72	253,016,092.05	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	406.13	1,707.46	
<b>Suma Origen</b>	<b>71,257,244.05</b>	<b>255,081,377.11</b>	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	5,243,172.00	35,359,527.39	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,829,214.90	11,126,145.40	
SERVICIOS GENERALES	3,050,361.32	20,536,150.07	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,497,480.00	17,103,120.93	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1,200,000.00	5,540,997.65	
AYUDAS SOCIALES	2,297,480.00	11,562,123.28	
INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	1,227,241.99	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	2,618,573.82	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	13,671,646.51	189,445,555.81	
<b>Suma Aplicación</b>	<b>27,291,874.73</b>	<b>277,416,315.41</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>	<b>43,965,369.32</b>	<b>-22,334,938.30</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	-1,423,250.40	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-4,587,268.01	EFE-2
<b>Suma Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>-6,010,518.41</b>	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	888,278.45	18,451,849.90	EFE-2
BIENES MUEBLES	0.00	10,514,551.96	EFE-2
<b>Suma Aplicación</b>	<b>888,278.45</b>	<b>28,966,401.86</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-888,278.45</b>	<b>-34,976,920.27</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	399,845.30	4,530,076.56	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	76,929.98	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	399,845.30	4,453,146.58	
DEUDA PÚBLICA	0.00	25,987,194.34	
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	25,987,194.34	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	-22,334,938.30	28,477,457.31	
INCREMENTOS AL PATRIMONIO	-533,413.44	533,413.44	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

ARTURO VAZQUEZ MORALES

OSCAR ARMANDO RAMIREZ  
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE

**FRONTERA COMALAPA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2021 AL 31/03/2021**

EFE

Fecha: 04/08/2021

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-21,801,524.86	27,944,043.87	
Suma Origen	-21,935,093.00	58,994,728.21	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	28,245,413.61	11,593,815.18	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	28,191,281.61	11,593,815.18	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	54,132.00	0.00	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	15,319,182.99	2,424,568.32	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO	1,430,092.12	2,424,568.07	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	13,889,090.87	0.25	
Suma Aplicación	43,564,596.60	14,018,383.50	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-65,499,689.60</b>	<b>44,976,344.71</b>	
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-22,422,598.73</b>	<b>-12,335,513.86</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>		<b>-314,477.04</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		<b>-402,137.47</b>	

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

ARTURO VAZQUEZ MORALES

OSCAR ARMANDO RAMIREZ  
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE