

**FRONTERA COMALAPA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2023 AL 30/09/2023**

EFE

Fecha: 08/11/2023

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>			
<b>ORIGEN</b>			
IMPUESTOS	1,597,957.00	2,287,982.00	
DERECHOS	773,035.00	767,774.90	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,104.65	3,021.94	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	26,011.28	63,283.73	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	276,923,078.17	284,666,646.92	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,900,000.00	9,070,550.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	215,386.25	13,610.29	
<b>Suma Origen</b>	<b>284,437,572.35</b>	<b>296,872,869.78</b>	
<b>APLICACIÓN</b>			
SERVICIOS PERSONALES	18,929,323.30	40,622,903.99	
MATERIALES Y SUMINISTROS	14,697,137.38	31,928,933.76	
SERVICIOS GENERALES	13,889,597.74	22,823,695.20	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	115,059.99	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,903,221.92	13,255,796.73	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,003,629.11	6,411,119.52	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1,183,868.40	1,039,830.00	
AYUDAS SOCIALES	1,715,724.41	5,804,847.21	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	3,613,205.97	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	54,833,416.70	182,784,641.45	
<b>Suma Aplicación</b>	<b>110,252,697.04</b>	<b>295,144,237.09</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>	<b>174,184,875.31</b>	<b>1,728,632.69</b>	
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>ORIGEN</b>			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	-2,372,084.00	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-10,401,258.26	EFE-2
<b>Suma Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>-12,773,342.26</b>	
<b>APLICACIÓN</b>			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,705,886.18	19,621,349.90	EFE-2
BIENES MUEBLES	0.00	17,167,977.44	EFE-2
<b>Suma Aplicación</b>	<b>8,705,886.18</b>	<b>36,789,327.34</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-8,705,886.18</b>	<b>-49,562,669.60</b>	
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
<b>ORIGEN</b>			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,851,411.00	9,157,168.91	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.06	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	218.00	1,076,929.98	
TRANSFERENCIAS OTROGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	51,200.00	0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,799,993.00	8,080,238.87	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

GUADALUPE DE LOS ANGELES  
GUTIERREZ JUAREZ

ROBERTO ALEJANDRO  
MERIDA GONZALEZ

**TESORERO**

**PRESIDENTE**

**FRONTERA COMALAPA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2023 AL 30/09/2023**

EFE

Fecha: 08/11/2023

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
DEUDA PÚBLICA	0.00	3,363,179.75	
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	3,363,179.75	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	1,728,632.69	20,435,511.31	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,728,632.69	20,435,511.31	
<b>Suma Origen</b>	<b>3,580,043.69</b>	<b>32,955,859.97</b>	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	53,697,779.04	8,563,960.08	
INVERSIONES A CORTO PLAZO	10,000,000.00	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	43,783,582.01	8,156,589.82	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	-85,802.97	407,370.26	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	22,712,803.02	30,050.28	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO	573,317.80	30,050.03	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	22,139,485.22	0.25	
<b>Suma Aplicación</b>	<b>76,410,582.06</b>	<b>8,594,010.36</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-72,830,538.37</b>	<b>24,361,849.61</b>	
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>92,648,450.76</b>	<b>-23,472,187.30</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>2,074,497.22</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>92,994,315.29</b>		

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
 GUADALUPE DE LOS ANGELES  
 GUTIERREZ JUAREZ

\_\_\_\_\_  
 ROBERTO ALEJANDRO  
 MERIDA GONZALEZ

**TESORERO**

**PRESIDENTE**