

FRONTERA COMALAPA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

EFE

Fecha 25/10/2025

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTION			
ORIGEN			
IMPUESTOS	2,224,328.00	1,266,955.00	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	120.00	0.00	
DERECHOS	2,745,036.00	137,404.00	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	2,173.35	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	13,401.57	62,067.04	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	324,003,219.33	360,287,452.78	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	192,536.36	30,771.20	
Suma Origen	329,178,641.26	361,786,823.37	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	44,290,124.61	66,954,867.79	
MATERIALES Y SUMINISTROS	15,221,214.38	49,446,289.49	
SERVICIOS GENERALES	18,011,817.55	16,416,461.38	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	142,867.99	0.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,300,971.85	18,904,867.94	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	6,626,016.32	8,260,721.76	
AYUDAS SOCIALES	5,674,955.53	10,644,146.18	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	2,269,307.07	
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	689,145.03	211,528,872.38	
Suma Aplicación	90,656,141.41	365,520,666.05	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	238,522,499.85	-3,733,842.68	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			





Main Report

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	238,522,499.85	-3,733,842.68	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	-3,320,917.60	EFE-2
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-14,856,007.30	EFE-2
Suma Origen	0.00	-18,176,924.90	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	29,332,913.94	21,821,349.90	EFE-2
BIENES MUEBLES	8,326,643.18	18,534,160.09	EFE-2
Suma Aplicación	37,659,557.12	40,355,509.99	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-37,659,557.12	-58,532,434.89	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,587,084.34	7,340,279.94	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.06	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1.60	1,076,929.98	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,586,928.78	5,721,774.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	153.96	541,575.90	
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	-3,733,842.68	22,551,883.74	
INCREMENTOS AL PATRIMONIO	-682,055.66	682,055.66	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3,051,787.02	21,869,828.08	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MARIO ALBERTO COELLO
CARBONEY
TESORERO

MARLI TREJO POSADA
CONCEJAL PRESIDENTA



FRONTERA COMALAPA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

EFE

Fecha: 25/10/2025

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
Suma Origen	-2,146,758.34	33,255,343.43	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	17,155,403.72	6,321,706.77	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	17,066,668.53	6,321,706.77	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	88,735.19	0.00	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	56,019,860.62	35,789.84	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE :	6,123,656.80	35,789.59	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	49,896,203.82	0.25	
Suma Aplicación	73,175,264.34	6,357,496.61	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-75,322,022.68	26,897,846.82	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	125,540,920.05	-35,368,430.75	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	985,419.05		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	130,260,181.78		

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

