

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 0.00

Bancos / Tesoreria					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCO AZTECA	NÚMERO DE CUENTA 0170523260	2024	AA	7,382.04
		INGRESOS PROPIOS			
CUENTAS PRODUCTIVAS	HSBC	NÚMERO DE CUENTA 4071318265	2024	AA	46,893.21
		INGRESOS PROPIOS			
CUENTAS PRODUCTIVAS	SANTANDER	NÚMERO DE CUENTA 65510705083	2024	AA	5,174.00
		INGRESOS PROPIOS			
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCO AZTECA	NÚMERO DE CUENTA 0170523260	2025	AA	61,581.52
		INGRESOS PROPIOS			
CUENTAS PRODUCTIVAS	HSBC	NÚMERO DE CUENTA 4071318265	2025	AA	924,027.72
		INGRESOS PROPIOS			
CUENTAS PRODUCTIVAS	SANTANDER	NÚMERO DE CUENTA 65510705083	2025	AA	10,687,531.76
		INGRESOS PROPIOS			

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221,1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Prestamos aFuncionarios y Empleados	256,282.86	0.00	911,607.37	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	30,500.00	0.00	0.00	0.00

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

COORDINACION DE

LUCIA GONZALEZ GUZMAN
 GUILLEN
 Y FINANZAS
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

DIRECCION

GENERAL

JOSE ALFREDO JIMENEZ
 GARCIA

DIRECTOR GENERAL DEL COAPA

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	9,309,413.50	9,309,413.50	0.00
Infraestructura	9,309,413.50	9,309,413.50	0.00
Bienes Muebles 1240	25,007,557.21	25,601,009.21	593,452.00
Mobiliario y Equipo	693,827.57	693,827.57	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	53,932.68	53,932.68	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	43,500.00	43,500.00	0.00
Equipo de Transporte	1,699,999.00	1,699,999.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	22,516,297.96	23,109,749.96	593,452.00
	3,723,765.40	3,723,765.40	0.00
Depreciación Acumulada de Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones	3,723,765.40	3,723,765.40	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	20,594,765.80	20,594,765.80	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	1,699,999.00	1,699,999.00	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	43,500.00	43,500.00	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,224,658.02	18,224,658.02	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	572,676.10	572,676.10	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	53,932.68	53,932.68	0.00

Nota 9. Activos Intangibles y Diferidos (1250 y 1270)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Intangibles 1250	14,361.20	14,361.20	0.00
Software	14,361.20	14,361.20	0.00

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,344.35	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	15,344.06	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.29	0.00	0.00	0.00

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

COORDINACION DE

LUCIA GUADALUPE GUZMAN
GUILLEN
Y FINANZAS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

DIRECCION

JOSE ALFREDO HERNANDEZ
GARCIA
2024-2027
DIRECTOR GENERAL DEL COAPA

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	232,109.92	0.00
Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	232,109.92	0.00

“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

COORDINACION DE
 LUCIA GUADALUPE GUZMAN
 GUILLEN
 Y FINANZAS
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO



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

DIRECCION
GENERAL
 JOSE ALFREDO JIMENEZ
 GARCIA
 2024-2027
 DIRECTOR GENERAL DEL COAPAM