

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Fecha: 26/05/2026

DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
DERECHOS	28,811.00	1,364,588.81	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1.16	9.25	
Suma Origen	28,812.16	1,364,598.06	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	54,600.00	1,272,900.00	
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,280.00	56,807.52	
SERVICIOS GENERALES	6,280.46	34,881.29	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,797.02	
Suma Aplicación	70,160.46	1,366,385.83	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	-41,348.30	-1,787.77	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-35.52	-117,604.22	EFE-2
Suma Origen	-35.52	-117,604.22	
APLICACIÓN			
BIENES MUEBLES	0.00	128,421.88	EFE-2
Suma Aplicación	0.00	128,421.88	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-35.52	-246,026.10	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	79,598,023.96	2,468,231.71	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	11,225.21	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	79,598,023.96	2,457,006.50	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	-1,823.29	182,775.51	
DECREMENTOS AL PATRIMONIO	-35.52	0.00	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,787.77	182,775.51	
Suma Origen	79,596,200.67	2,651,007.22	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	10,296.46	201,599.28	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	10,296.46	146,569.76	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	55,029.52	
Suma Aplicación	10,296.46	201,599.28	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	79,585,904.21	2,449,407.94	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	79,544,520.39	2,201,594.07	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

JUAN CARLOS COUTIÑO
GARCIA

DIRECTOR DE SAPAM

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	2,436,802.51		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	81,983,181.71		

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

TESORERO

 JUAN CARLOS COUTIÑO
 GARCIA
 DIRECTOR DE SAPAM