

**SAPAM ARRIAGA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026**

EFE

Fecha: 21/05/2026

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>			
ORIGEN			
DERECHOS	1,235,201.00	3,634,294.74	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	220,000.00	2,947,394.20	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.01	1.06	
<b>Suma Origen</b>	<b>1,455,201.01</b>	<b>6,581,690.00</b>	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	744,016.50	4,040,422.41	
MATERIALES Y SUMINISTROS	64,726.10	545,760.71	
SERVICIOS GENERALES	8,863.06	133,262.19	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	366,883.00	1,640,757.50	
AYUDAS SOCIALES	366,883.00	1,640,757.50	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	7,000.00	
<b>Suma Aplicación</b>	<b>1,184,488.66</b>	<b>6,367,202.81</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>	<b>270,712.35</b>	<b>214,487.19</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-52,995.45	EFE-2
<b>Suma Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>-52,995.45</b>	
APLICACIÓN			
BIENES MUEBLES	0.00	109,010.00	EFE-2
<b>Suma Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>109,010.00</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0.00</b>	<b>-162,005.45</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,162.81	158,096.14	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.20	0.00	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	2,400.03	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,163.01	155,696.11	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	4,116.56	
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	4,116.56	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	214,487.19	2,093,167.80	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	214,487.19	2,093,167.80	
<b>Suma Origen</b>	<b>233,650.00</b>	<b>2,255,380.50</b>	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	114,181.33	2,386,565.05	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	114,181.33	2,386,565.05	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	17,144.02	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO	17,144.02	0.00	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
ANA KARINA CASTILLEJOS  
GRANADOS  
**ADMINISTRADOR DE SAPAM**

\_\_\_\_\_  
ROLANDO MARTINEZ TOLEDO  
**DIRECTOR DE SAPAM**

**SAPAM ARRIAGA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026**

EFE

Fecha: 21/05/2026

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
Suma Aplicación	131,325.35	2,386,565.05	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>102,324.65</b>	<b>-131,184.55</b>	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	373,037.00	-78,702.81	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		27,288.09	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		185,837.90	

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
 ANA KARINA CASTILLEJOS  
 GRANADOS  
 ADMINISTRADOR DE SAPAM

\_\_\_\_\_  
 ROLANDO MARTINEZ TOLEDO  
 DIRECTOR DE SAPAM