

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

Fecha: 06/10/2025  
Page 1 of 2

|                                                                           | Periodo<br>Actual           | Periodo<br>Anterior            | Nota<br>Relacionada |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <strong>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</strong>          |                             |                                |                     |
| ORIGEN                                                                    |                             |                                |                     |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS                                  | 8,388,169.91                | 4,904,094.75                   |                     |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS                                               | 1.15                        | 0.33                           |                     |
| Suma Origen                                                               | 8,388,171.06                | 4,904,095.08                   |                     |
| APLICACIÓN                                                                |                             |                                |                     |
| SERVICIOS PERSONALES                                                      | 4,220,264.13                | 3,630,285.53                   |                     |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                                  | 2,764,589.95                | 611,846.29                     |                     |
| SERVICIOS GENERALES                                                       | 1,103,070.40                | 176,408.23                     |                     |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS                                   | 0.00                        | 75,252.73                      |                     |
| Suma Aplicación                                                           | 8,087,924.48                | 4,493,792.78                   |                     |
| <strong>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN</strong>      | <strong>300,246.58</strong> | <strong>410,302.30</strong>    |                     |
| <strong>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</strong>        |                             |                                |                     |
| ORIGEN                                                                    |                             |                                |                     |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES                                  | 0.00                        | -467,467.56                    | EFE-2               |
| Suma Origen                                                               | 0.00                        | -467,467.56                    |                     |
| APLICACIÓN                                                                |                             |                                |                     |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO             | 0.00                        | 562,500.00                     | EFE-2               |
| BIENES MUEBLES                                                            | 87,897.00                   | 354,638.29                     | EFE-2               |
| Suma Aplicación                                                           | 87,897.00                   | 917,138.29                     |                     |
| <strong>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</strong>    | <strong>-87,897.00</strong> | <strong>-1,384,605.85</strong> |                     |
| <strong>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</strong>   |                             |                                |                     |
| ORIGEN                                                                    |                             |                                |                     |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                           | 232,532.37                  | 593,156.36                     |                     |
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                              | 0.00                        | 83,472.63                      |                     |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO                      | 217,509.15                  | 509,683.73                     |                     |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                     | 15,023.22                   | 0.00                           |                     |
| AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES                      | 498,199.30                  | 35,768.76                      |                     |
| INCREMENTOS AL PATRIMONIO                                                 | 87,897.00                   | 0.00                           |                     |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES                                        | 410,302.30                  | 35,768.76                      |                     |
| Suma Origen                                                               | 730,731.67                  | 628,925.12                     |                     |
| APLICACIÓN                                                                |                             |                                |                     |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES                                | 177,650.00                  | 529,800.36                     |                     |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                | 177,650.00                  | 529,800.36                     |                     |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                     | 0.00                        | 113,206.00                     |                     |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO | 0.00                        | 88,206.00                      |                     |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CC | 0.00                        | 25,000.00                      |                     |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                                 | 0.00                        | 14,568.91                      |                     |
| VALORES EN GARANTÍA                                                       | 0.00                        | 14,568.91                      |                     |

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

TESORERO DEL SAPAM

VICTOR RAFAEL VERDE  
FUENTES

DIRECTOR DEL SAPAM

|                                                                         | Periodo<br>Actual | Periodo<br>Anterior | Nota<br>Relacionada |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Suma Aplicación                                                         | 177,650.00        | 657,575.27          |                     |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO              | 553,081.67        | -28,650.15          |                     |
| INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 765,431.25        | -1,002,953.70       |                     |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO            | 421,368.47        |                     |                     |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO             | 776,497.42        |                     |                     |

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

JORGE ELI TRUJILLO NAVARRO

VICTOR RAFAEL VERDE  
FUENTES

TESORERO DEL SAPAM

DIRECTOR DEL SAPAM