E) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

SAPAS DEL MUNICIPIO DE SENGUIO MICHOACAN

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2026	2025
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	**1,143,314.82**	**1,388,849.82**
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS.	0.00	0.00
DERECHOS.	0.00	0.00
PRODUCTOS	57.10	93.62
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.	1,143,257.72	1,351,416.70
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.	0.00	37,339.50
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION.	**1,033,377.40**	**1,414,655.15**
SERVICIOS PERSONALES.	665,734.86	893,036.90
MATERIALES Y SUMINISTROS.	72,026.77	120,571.84
SERVICIOS GENERALES	295,615.77	401,046.41
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DE SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACION	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**109,937.42**	**-25,805.33**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	**1,428.59**	**3,474,339.05**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	3,386,843.00
BIENES MUEBLES	1,428.59	87,496.05
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
APLICACION	**9,100.14**	**5,900.00**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	7,671.55	5,900.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	1,428.59	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	**-7,671.55**	**3,468,439.05**
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	**58,460.22**	**116,249.83**
ENDEUDAMIENTO NETO	58,460.22	89,449.83
INTERNO	58,460.22	89,449.83
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	26,800.00
APLICACION	**144,654.74**	**3,567,517.16**
SERVICIOS DE LA DEUDA	89,220.00	3,466,885.06
INTERNO	89,220.00	3,466,885.06
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	55,434.74	100,632.10
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**-86,194.52**	**-3,451,267.33**
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**16,071.35**	**-8,633.61**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	**0.00**	**8,633.61**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	**16,071.35**	**0.00**

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

C. RODOLFO QUINTANA TRUJILLO	LIC. JUAN GONZALEZ GARCÍA	TSU. LETICIA LUNA GARCÍA	LIC. ANA KARINA TREJO ARCOS
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO	DIRECTOR DEL SAPAS	AUXILIAR CONTABLE	COMISARIO DEL SAPAS