

## H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

### NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### AL 31 DE AGOSTO DE 2017

### NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Tienen por objeto proveer de información sobre los flujos de efectivo del ente público identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento.

Sirven de base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

La estructura del Estado de Flujos de Efectivo incluye los rubros por actividades de:

- Operación
- Inversión
- Financiamiento

Concepto	2017	2016
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,031,551,350.35	927,875,019.33
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-173,831,338.20	-767,432,167.60
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-120,548,267.25	-86,244,654.11
<b>Total:</b>	<b>737,171,744.90</b>	<b>74,198,197.62</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:</b>	<b>737,171,744.90</b>	<b>74,198,197.62</b>
<b>Diferencia</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

### Los Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

El Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación representa el resultado de la gestión del ejercicio fiscal, es decir la diferencia entre el origen de los recursos (ingresos) y la aplicación de los mismos (gastos), los cuales se detallan en las Notas al Estado de Actividades, importes que al 31 de agosto de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 ascienden a **1 mil 31 millones 551 mil 350 pesos** y **927 millones 875 mil 19 pesos**, respectivamente.

### Los Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión

El Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión, representa la diferencia de los recursos que se obtienen por la disposición de activos y por la adquisición de activos de larga duración.

## H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

### NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### AL 31 DE AGOSTO DE 2017

#### Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas por el Gobierno Municipal al 31 de agosto de 2017 y al 31 de diciembre de 2016, se efectúan con los recursos aprobados en el Presupuesto de Egresos, se presentan dentro del Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión y se reflejan en los siguientes rubros:

a) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, integrándose de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
<b>Origen</b>	0.00	0.00
<b>Subtotal:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Aplicación</b>		
Terrenos	3,000,000.00	9,079,371.50
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	160,115,277.50	708,433,549.15
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	13,273,740.73
<b>Subtotal:</b>	<b>163,115,277.50</b>	<b>730,786,661.38</b>
<b>Total Aplicación:</b>	<b>163,115,277.50</b>	<b>730,786,661.38</b>

Al 31 de agosto de 2017 en este rubro se pagó la cantidad de **163 millones 115 mil 277 pesos**.

b) Bienes Muebles, integrados como se muestra en el siguiente cuadro:

Concepto	2017	2016
<b>Origen</b>	0.00	0.00
<b>Subtotal:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Aplicación</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	506,331.81	5,592,362.95
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	79,640.01	2,626,998.20
Vehículos y Equipo de Transporte	7,679,000.00	21,185,951.22
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,577,988.16	2,993,445.56
	9,842,959.98	32,398,757.93
Otras Aplicaciones de Inversión (Activos Intangibles)	873,100.72	4,246,748.29
<b>Subtotal:</b>	<b>10,716,060.70</b>	<b>36,645,506.22</b>
<b>Total Aplicación:</b>	<b>10,716,060.70</b>	<b>36,645,506.22</b>

Los Bienes Muebles pagados al 31 de agosto de 2017 ascienden a **9 millones 842 mil 959 pesos**.





## H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

### NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### AL 31 DE AGOSTO DE 2017

#### Los Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento

El Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento, representa el resultado de la diferencia de los recursos que provienen principalmente del endeudamiento y el recurso que se aplica para su disminución.

Al 31 de agosto de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 ascienden a **120 millones 548 mil 267 pesos** y **86 millones 244 mil 654 pesos**, respectivamente.

#### Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Bancos/Tesorería	860,482,546.81	257,461,302.86
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	265,350,000.00	63,200,000.00
Fondos con Afectación Específica	16,922,924.27	84,922,423.32
<b>Total:</b>	<b>1,142,755,471.08</b>	<b>405,583,726.18</b>

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y  
Equivalentes al Efectivo:

**737,171,744.90**

El concepto de Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo cuyo importe al 31 de agosto de 2017 asciende a **737 millones 171 mil 744 pesos**, el cual se determina por la variación entre el saldo final menos el saldo inicial del ejercicio de la cuenta de Efectivo y Equivalentes y se refiere a los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.