

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE 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	1,220,307,247.73	927,875,019.33
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-463,012,577.73	-767,432,167.60
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-81,091,190.57	-86,244,654.11
Total:	676,203,479.43	74,198,197.62
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:	676,203,479.43	74,198,197.62
Diferencia	0.00	0.00

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 diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 ascienden a **1 mil 220 millones 307 mil 247 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 DICIEMBRE DE 2017

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas por el Gobierno Municipal al 31 de diciembre 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
Origen	0.00	0.00
Subtotal:	0.00	0.00
Aplicación		
Terrenos	3,080,000.00	9,079,371.50
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	708,433,549.15
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	348,097,228.01	13,273,740.73
Subtotal:	351,177,228.01	730,786,661.38
Total Aplicación:	351,177,228.01	730,786,661.38

Al 31 de diciembre de 2017 en este rubro se pagó la cantidad de **351 millones 177 mil 228 pesos**.

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

Concepto	2017	2016
Origen	0.00	0.00
Subtotal:	0.00	0.00
Aplicación		
Mobiliario y Equipo de Administración	11,031,837.85	5,592,362.95
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	25,302,910.68	2,626,998.20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	407,278.32	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	67,696,524.66	21,185,951.22
Equipo de Defensa y Seguridad	133,383.71	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,363,983.10	2,993,445.56
	110,935,918.32	32,398,757.93
Otras Aplicaciones de Inversión (Activos Intangibles)	899,431.40	4,246,748.29
Subtotal:	111,835,349.72	36,645,506.22
Total Aplicación:	111,835,349.72	36,645,506.22



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Los Bienes Muebles pagados al 31 de diciembre de 2017 ascienden a **110 millones 935 mil 918 pesos**.

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 diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 ascienden a **81 millones 91 mil 190 pesos y 86 millones 244 mil 654 pesos**, respectivamente.

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Bancos/Tesorería	967,903,144.42	257,461,302.86
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	63,200,000.00
Fondos con Afectación Específica	113,884,061.19	84,922,423.32
Total:	1,081,787,205.61	405,583,726.18

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

676,203,479.43

El concepto de Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo cuyo importe al 31 de diciembre de 2017 asciende a **676 millones 203 mil 479 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.