

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	1,116,097,067.18	927,875,019.33
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-198,485,506.48	-767,432,167.60
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-161,591,897.61	-86,244,654.11
Total:	756,019,663.09	74,198,197.62
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:	756,019,663.09	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 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 ascienden a **1 mil 116 millones 97 mil 67 pesos** y **927 millones 875 mil 19 pesos**, respectivamente.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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.

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas por el Gobierno Municipal al 30 de septiembre 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	3,000,000.00	9,079,371.50
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	179,718,605.35	708,433,549.15
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	13,273,740.73
Subtotal:	182,718,605.35	730,786,661.38
Total Aplicación:	182,718,605.35	730,786,661.38

Al 30 de septiembre de 2017 en este rubro se pagó la cantidad de **182 millones 718 mil 605 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	690,494.44	5,592,362.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	213,485.04	2,626,998.20
Vehículos y Equipo de Transporte	11,713,999.97	21,185,951.22
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,275,820.96	2,993,445.56
	14,893,800.41	32,398,757.93
Otras Aplicaciones de Inversión (Activos Intangibles)	873,100.72	4,246,748.29
Subtotal:	15,766,901.13	36,645,506.22
Total Aplicación:	15,766,901.13	36,645,506.22

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Los Bienes Muebles pagados al 30 de septiembre de 2017 ascienden a **14 millones 893 mil 800 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 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016 ascienden a **161 millones 591 mil 897 pesos y 86 millones 244 mil 654 pesos**, respectivamente.

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Bancos/Tesorería	826,938,187.32	257,461,302.86
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	315,160,000.00	63,200,000.00
Fondos con Afectación Específica	19,505,201.95	84,922,423.32
Total:	1,161,603,389.27	405,583,726.18

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

756,019,663.09

El concepto de Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo cuyo importe al 30 de septiembre de 2017 asciende a **756 millones 19 mil 663 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.