

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE ENERO DE 2018

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	2018	2017
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	87,654,867.40	1,220,307,247.73
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-51,635,616.01	-463,012,577.73
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-78,451,621.16	-81,091,190.57
Total:	-42,432,369.77	676,203,479.43
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:	-42,432,369.77	676,203,479.43

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 enero de 2018 y al 31 de diciembre de 2017 ascienden a **87 millones 654 mil 867 pesos y 1 mil 220 millones 307 mil 247 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 ENERO DE 2018

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas por el Gobierno Municipal al 31 de enero de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, 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	2018	2017
Origen	0.00	0.00
Subtotal:	0.00	0.00
Aplicación		
Terrenos	0.00	3,080,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	45,003,010.31	348,097,228.01
Subtotal:	45,003,010.31	351,177,228.01
Total Aplicación:	45,003,010.31	351,177,228.01

Al 31 de enero de 2018 en este rubro se pagó la cantidad de **45 millones 3 mil 10 pesos**.

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

Concepto	2018	2017
Origen	0.00	0.00
Subtotal:	0.00	0.00
Aplicación		
Mobiliario y Equipo de Administración	43,969.80	11,031,837.85
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	25,302,910.68
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	407,278.32
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	67,696,524.66
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	133,383.71
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,588,635.90	6,363,983.10
	6,632,605.70	110,935,918.32
Otras Aplicaciones de Inversión (Activos Intangibles)	0.00	899,431.40
Subtotal:	6,632,605.70	111,835,349.72
Total Aplicación:	6,632,605.70	111,835,349.72



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE ENERO DE 2018

Los Bienes Muebles pagados al 31 de enero de 2018 ascienden a **6 millones 632 mil 605 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 enero de 2018 y al 31 de diciembre de 2017 ascienden a **78 millones 451 mil 621 pesos y 81 millones 91 mil 190 pesos**, respectivamente.

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Bancos/Tesorería	577,221,324.01	967,903,144.42
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	454,650,000.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	7,483,511.83	113,884,061.19
Total:	1,039,354,835.84	1,081,787,205.61

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo: **-42,432,369.77**

El concepto de Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo cuyo importe al 31 de enero de 2018 asciende a **42 millones 432 mil 369 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.