



Municipio de Cherán, Michoacán



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (DESGLOSE) H1-EFE-01 AL MES DE DICIEMBRE DEL 2023

Este estado le permite al Ente Público evaluar la capacidad que tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, determinar las necesidades de este para utilizar esos flujos de efectivo y poder tomar decisiones económicas, así mismo a través de este estado se pueden analizar los cambios generados en el efectivo derivados de las actividades propias de la entidad, como son las de operación, inversión y financiamiento.

1.- El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, registra un saldo por un importe de \$ 11011094.64, monto que se integra de la manera siguiente:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

| CONCEPTO | 2023 | 2022 |
|---|------------------|-----------------|
| EFECTIVO | \$ 177,498.24 | \$ 121,456.24 |
| BANCOS/TESORERIA | \$ 10,642,637.63 | \$ 4,078,107.33 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 190,958.77 | \$ 190,958.77 |
| FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| TOTAL | \$ 11,011,094.64 | \$ 4,390,522.34 |

2.- En el siguiente cuadro se muestra a detalle las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

| CONCEPTO | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN | \$ 51,475,798.62 | \$ 22,557,329.05 |
| TERRENOS | \$ 22,557,329.05 | \$ 22,557,329.05 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| VIVIENDAS | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INFRAESTRUCTURA | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$ 28,472,248.83 | \$ 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | \$ 446,220.74 | \$ 0.00 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| BIENES MUEBLES | \$ 29,497,686.85 | \$ 29,497,686.85 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | \$ 29,497,686.85 | \$ 29,497,686.85 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| TOTAL | \$ 161,946,970.94 | \$ 104,110,031.80 |

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operaciones y la cuenta de Ahorro/Desahorro, antes de los rubros extraordinarios.

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| CONCEPTO | 2023 | 2022 |
|---|------------------|----------------|
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | \$ 39,139,780.79 | \$ 0.00 |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| DEPRECIACIÓN | \$ 0.00 | -\$ 217,035.57 |
| AMORTIZACIÓN | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INCREMENTO EN LAS PROVISIONES | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| FLUJO DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | \$ 0.00 | \$ 0.00 |