

Municipio de Cheran, Michoacán
Estado de Flujos de Efectivo
DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
IA. Origen	61,057,657.19	66,427,923.59
a. Impuestos	1,299,082.00	1,351,187.00
b. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
c. Contribuciones de Mejoras	125,500.00	805,050.00
d. Derechos	1,806,169.05	2,411,965.72
e. Productos	3,714.12	4,306.44
f. Aprovechamientos	48,710.00	380,719.67
g. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
h. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	57,774,482.02	61,474,694.76
i. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
j. Otros Orígenes de Operación	-	-
IB. Aplicación	32,733,961.89	35,945,959.36
a. Servicios Personales	13,837,104.45	14,965,574.84
b. Materiales y Suministros	6,286,179.21	8,015,608.57
c. Servicios Generales	8,221,349.49	7,417,476.80
d. Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
e. Transferencias al Resto del Sector Público	13,586.01	-
f. Subsidios y Subvenciones	4,375,742.73	5,335,999.15
g. Ayudas Sociales	-	211,300.00
h. Pensiones y Jubilaciones	-	-
i. Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
j. Transferencias a la Seguridad Social	-	-
k. Donativos	-	-
l. Transferencias al Exterior	-	-
m. Participaciones	-	-
n. Aportaciones	-	-
ñ. Convenios	-	-
o. Otras Aplicaciones de Operación	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	28,323,695.30	30,481,964.23
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
IIA. Origen	-	-
a. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
b. Bienes Muebles	-	-
c. Otros Orígenes de Inversión	-	-
IIB. Aplicación	25,004,798.12	16,005,497.75
a. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	23,580,410.12	15,124,666.65
b. Bienes Muebles	1,424,388.00	880,831.10
c. Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
II. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 25,004,798.12	- 16,005,497.75
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento (10)		
IIIA. Origen	9,214,572.56	2,734,948.38
a. Endeudamiento Neto (a = a1 + a2)	-	-
a1. Interno	-	-
a2. Externo	-	-

b. Otros Orígenes de Financiamiento	9,214,572.56	2,734,948.38
IIIB. Aplicación	8,397,807.47	5,932,192.74
a. Servicios de la Deuda (a = a1 + a2)	-	-
a1. Interno	-	-
a2. Externo	-	-
b. Otras Aplicaciones de Financiamiento	8,397,807.47	5,932,192.74
III. Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	816,765.09	3,197,244.36
IV. Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,135,662.27	11,279,222.12
V. Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	11,024,004.65	4,390,522.34
VI. Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio (VI = IV + V)	15,079,679.51	15,669,744.46

C. GENOVEVA LEMUS JUÁREZ

C. FIDEL AMBROCIO SEBASTIÁN

C. NOEL MATEO CORTÉS

Ma. de la Luz Torres T.
C. MARÍA DE LA LUZ TORRES TOMÁS

C. GALDINO SOSA SOSA

C. ILDEFONSO SÁNCHEZ VELÁZQUEZ

C. MELQUIADES ROMERO HUERTA

C. CESAR MONTOLYA HERNÁNDEZ

C. FRANCISCO TAPIA CAMPANUR

C. FRANCISCO ROSAS TOMÁS

C. MARÍA GUADALUPE RÍOS AMEZCUA

Fidela Durán H.
C. FIDELA DURÁN HERRERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

La Tesorería del Concejo Mayor de Gobierno Comunal del Municipio de Cherán, Michoacán presenta los estados financieros que muestran los hechos con incidencia económico-financiera que realizó durante el **Cuarto Trimestre, octubre-diciembre del año 2024**, en los mismos se muestran los resultados de la gestión económica, presupuestal y fiscal, así como la situación patrimonial. Estos fueron preparados bajo las normas y criterios emitidos en materia de Contabilidad Gubernamental y se ajustan a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG) emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y fueron elaborados con la integración de los registros de las operaciones financieras.

El Informe Trimestral, tiene por objeto comprobar que la recaudación, administración y aplicación de los recursos financieros de carácter público, se realizaron con total apego a las disposiciones legales y administrativas.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 73 fracción XXVIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en materia de armonización de información financiera, 123 fracción III de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Michoacán de Ocampo; 40 inciso c) fracciones I y V, 68 fracción V y 176 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo; 46 fracciones I, inciso a), b), c), d), e), g) y h), y II, inciso a) y b); 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 35, 36, 41 y 42 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Michoacán de Ocampo; y 60, 61 y 62 de la Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público y Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán de Ocampo, y a los Postulados de Revelación suficiente e Importancia relativa se presentan las siguientes notas a los estados financieros, con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios, agrupadas en tres tipos:

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

111 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

En el rubro de efectivo y equivalentes se informa que, al 31 de diciembre 2024, se tiene un saldo de \$ **15'079,679.51** (Quince millones setenta y nueve mil seiscientos setenta y nueve pesos 51/100 M.N.)

112 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y 113 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Al 31 de diciembre de 2024 se registra la cifra de \$ **13'442,204.79** (Trece millones cuatrocientos cuarenta y dos mil doscientos cuatro pesos 79/100 M.N.) que corresponden a Deudores Diversos.

De igual manera al 31 de diciembre del 2024, se encuentra pendiente de amortizar ante la Secretaría de Hacienda la cantidad de \$ **412,410.68** (Cuatrocientos doce mil cuatrocientos diez pesos 68/100 M.N.), correspondientes a Subsidio al Empleo.