



## **AYUNTAMIENTO DE MONTERREY P R E S E N T E.-**

Los integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales, con fundamento en lo establecido en los artículos 36, fracciones III y V, 37 fracciones I, incisos a) y d) y III, inciso b), 38, 40, fracción II, 42 y 43 de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León; 20, 22, 25, fracción IV, incisos b), d), e) y j), y 27 del Reglamento Interior del Ayuntamiento de Monterrey, Nuevo León, sometemos a consideración de este órgano colegiado el presente Dictamen con base en lo siguiente:

### **A N T E C E D E N T E**

**ÚNICO.** La Tesorería Municipal ante la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales del Ayuntamiento de Monterrey, expuso la situación contable y financiera del municipio, presentando físicamente el informe correspondiente al mes de octubre del año en curso, mismo que fue analizado y discutido por los integrantes de esta Comisión, contando en todo momento con la asesoría y retroalimentación de la dependencia municipal mencionada.

Por lo anterior y,

### **C O N S I D E R A N D O**

**PRIMERO.** Que esta Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales cuenta con facultades para presentar ante este Ayuntamiento el presente Dictamen, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 36, fracciones III, V y VII, 37, fracciones I, incisos a) y d), y III, incisos b), c), 38, 40 fracción II, 42 y 43 de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León; 20, 22, 25, fracción IV, incisos b), d), e) y j), y 27 del Reglamento Interior del Ayuntamiento de Monterrey, Nuevo León.

**SEGUNDO.** Que en virtud de lo establecido en los artículos 115, fracciones I, II y IV, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 118, 119, párrafo primero, y 120 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Nuevo León; 2,4 y 15 de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León, el Municipio es una entidad de derecho público investido de personalidad jurídica, con libertad interior, patrimonio propio y autonomía para su gobierno y administración, entendiéndose por esta autonomía la titularidad de gestionar, organizar y resolver todos los asuntos en el ámbito de su



competencia constitucional, que será gobernado por un Ayuntamiento, y que para los casos no previstos en la legislación en materia municipal, respecto a la administración del municipio y del funcionamiento del Ayuntamiento, se observarán las disposiciones contenidas en los Reglamentos Municipales o en su defecto a los Acuerdos del propio Ayuntamiento.

**TERCERO.** Que el artículo 33, fracción III, inciso i), de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León establece que es facultad y obligación del Ayuntamiento, en materia de Hacienda Pública Municipal, el conocer los informes contables y financieros rendidos mensualmente por el Tesorero.

**CUARTO.** Que el artículo 99 de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León establece que la Tesorería Municipal es la dependencia encargada de la recaudación de los ingresos municipales y de las erogaciones que deba hacer el Municipio conforme a los presupuestos aprobados con apego al Plan Municipal de Desarrollo, y que entre las facultades y obligaciones del Tesorero Municipal se encuentra la de llevar acabo la contabilidad general en los términos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y normativa aplicable, así como el control del ejercicio presupuestal, y la de presentar mensualmente un informe contable y financiero al Ayuntamiento, lo anterior de conformidad con lo dispuesto por el artículo 100, fracciones XII y XIX, de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León.

**QUINTO.** Que los informes mensuales a los que hacen referencia los artículos 33, fracción III, inciso i), y 100, fracción XIX, de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León, han sido presentados en tiempo y forma a los integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales, incluyendo la información financiera correspondiente al periodo del 1º de enero al 31 de octubre de 2019, y han sido comentados los asuntos más importantes, recibiendo la adecuada retroalimentación por parte de los titulares de las dependencias municipales competentes.

**SEXTO.** Que se ha elaborado un compilado de la información contable y financiera al mes de octubre de 2019, y que dicha información ha sido entregada mediante cuadernillos a la totalidad de los integrantes del Ayuntamiento de Monterrey.

**SÉPTIMO.** Que el informe correspondiente al mes de octubre del año 2019 es el siguiente:

Municipio de la Ciudad de Monterrey  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de octubre 2019 y al 31 de Diciembre 2018

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,275,598,686.20	1,124,472,240.32	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	349,168,954.10	365,747,042.72
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,844,252.80	29,453,834.62	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	35,225,312.29	38,095,435.01	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	25,219,497.11	22,179,580.47
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,685,234.61	-1,685,234.61	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,116,481.88	2,010,307.27
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	4,925,660.35	12,890,728.45
			Otros Pasivos a Corto Plazo	7,570,946.49	3,234,146.65
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,331,983,016.68</b>	<b>1,190,336,275.34</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>390,001,539.93</b>	<b>406,061,805.56</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	328,456,707.73	131,823,704.82	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,325,984,844.55	18,019,829,865.76	Deuda Pública a Largo Plazo	1,965,400,757.60	1,986,573,000.26
Bienes Muebles	1,392,021,639.26	1,312,068,231.30	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	74,260,213.86	74,260,213.86	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	14,958,394.58	15,240,957.63
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-832,303,772.82	-611,473,418.61	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	97,911,246.02	79,393,210.64	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,980,359,152.18</b>	<b>2,001,813,957.89</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	1,103,899,684.00	1,103,899,684.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,370,360,692.11</b>	<b>2,407,875,763.45</b>
	<b>20,490,230,562.60</b>	<b>20,109,801,491.77</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>22,822,213,579.28</b>	<b>21,300,137,767.11</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>20,451,852,887.17</b>	<b>18,892,262,003.66</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,699,017,207.24	1,310,214,719.94
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,863,225,872.93	2,690,296,801.03
			Revalúos	6,600,948,383.41	6,600,948,383.41
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,288,661,423.59	8,290,802,099.28
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>20,451,852,887.17</b>	<b>18,892,262,003.66</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>22,822,213,579.28</b>	<b>21,300,137,767.11</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>					
<b>Estado de Situación Financiera</b>					
<b>AJ 31 de octubre 2019 y 2018</b>					
<b>ACTIVO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,275,598,686.20	1,070,151,786.55	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	349,168,954.10	245,942,887.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,844,252.80	37,180,398.97	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	35,225,312.29	38,095,435.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	25,219,497.11	21,436,125.33
Inventarios	0.00	0.00	Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,685,234.61	-1,551,514.67	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,116,481.88	1,946,170.01
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	4,925,660.35	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,331,983,016.68</b>	<b>1,143,876,105.85</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	7,570,946.49	3,234,146.65
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>390,001,539.93</b>	<b>272,559,329.16</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	328,456,707.73	230,054,478.62	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,325,984,844.55	17,840,702,009.78	Deuda Pública a Largo Plazo	1,965,400,757.60	1,990,670,254.73
Bienes Muebles	1,392,021,639.26	1,294,651,988.32	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	74,260,213.86	74,260,213.86	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	14,958,394.58	15,240,957.63
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-832,303,772.82	-555,411,417.86	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	97,911,246.02	76,695,519.45	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,980,359,152.18</b>	<b>2,005,911,212.36</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	1,103,899,684.00	1,103,899,684.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,370,360,692.11</b>	<b>2,278,470,541.52</b>
	<b>20,490,230,562.60</b>	<b>20,064,852,476.17</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>22,822,213,579.28</b>	<b>21,208,728,582.02</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>20,451,852,887.17</b>	<b>18,930,258,040.50</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,699,017,207.24	1,351,758,493.59
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,863,225,872.93	2,690,296,801.03
			Revalúos	6,600,948,383.41	6,601,651,138.41
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,288,661,423.59	8,286,551,607.47
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>20,451,852,887.17</b>	<b>18,930,258,040.50</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>22,822,213,579.28</b>	<b>21,208,728,582.02</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>		
<b>Estado de Actividades</b>		
<b>Al 31 de Octubre de 2019 y al 31 de Diciembre 2018</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>2,582,060,549.11</b>	<b>2,876,661,337.47</b>
Impuestos	1,829,491,974.30	2,046,074,616.87
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	301,237,728.08	313,447,585.98
Productos	184,352,474.27	177,351,948.86
Aprovechamientos	266,978,372.46	339,787,185.76
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>3,297,251,383.05</b>	<b>3,466,386,439.80</b>
Participaciones y Aportaciones	2,846,169,149.36	3,032,137,698.87
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	451,082,233.69	434,248,740.93
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>8,174,602.67</b>	<b>802,575.35</b>
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	7,965,068.10	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	209,534.57	802,575.35
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>5,887,486,534.83</b>	<b>6,343,850,352.62</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>3,232,100,628.52</b>	<b>3,884,712,179.11</b>
Servicios Personales	1,358,691,769.25	1,738,649,593.99
Materiales y Suministros	585,445,922.32	679,196,543.23
Servicios Generales	1,287,962,936.95	1,466,866,041.89
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>510,909,738.39</b>	<b>746,651,779.93</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	34,051,582.21	47,010,994.62
Subsidios y Subvenciones	1,000,000.00	0.00
Ayudas Sociales	39,020,718.73	112,588,205.20
Pensiones y Jubilaciones	366,837,437.45	467,052,580.11
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	70,000,000.00	120,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>24,864,346.12</b>	<b>27,501,776.20</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	24,864,346.12	27,501,776.20
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>157,151,500.14</b>	<b>183,896,703.80</b>
Intereses de la Deuda Pública	155,531,939.97	181,244,147.56
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	1,619,560.17	2,652,556.24
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>225,635,217.95</b>	<b>185,224,098.63</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	220,830,354.21	172,257,761.95
Provisiones	0.00	12,890,728.45
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	4,804,863.74	75,608.23
<b>Inversión Pública</b>	<b>37,807,896.47</b>	<b>5,649,095.01</b>
Inversión Pública no Capitalizable	37,807,896.47	5,649,095.01
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>4,188,469,327.59</b>	<b>5,033,635,632.68</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,699,017,207.24</b>	<b>1,310,214,719.94</b>

<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>		
<b>Estado de Actividades</b>		
<b>Del 1 de enero al 31 de octubre 2019 y 2018</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>2,582,060,549.11</b>	<b>2,503,515,707.98</b>
Impuestos	1,829,491,974.30	1,781,340,414.45
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	301,237,728.08	266,926,376.71
Productos	184,352,474.27	150,557,790.73
Aprovechamientos	266,978,372.46	304,691,126.09
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>3,297,251,383.05</b>	<b>2,963,170,258.54</b>
Participaciones y Aportaciones	2,846,169,149.36	2,575,637,259.84
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	451,082,233.69	387,532,998.70
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>8,174,602.67</b>	<b>788,089.20</b>
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	7,965,068.10	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	209,534.57	788,089.20
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>5,887,486,534.83</b>	<b>5,467,474,055.72</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>3,232,100,628.52</b>	<b>3,183,021,156.09</b>
Servicios Personales	1,358,691,769.25	1,375,422,222.94
Materiales y Suministros	585,445,922.32	578,395,998.87
Servicios Generales	1,287,962,936.95	1,229,202,934.28
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>510,909,738.39</b>	<b>632,242,163.96</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	34,051,582.21	43,027,661.12
Subsidios y Subvenciones	1,000,000.00	0.00
Ayudas Sociales	39,020,718.73	101,326,194.78
Pensiones y Jubilaciones	366,837,437.45	367,888,308.06
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	70,000,000.00	120,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>24,864,346.12</b>	<b>26,355,457.37</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	24,864,346.12	26,355,457.37
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>157,151,500.14</b>	<b>152,756,716.44</b>
Intereses de la Deuda Pública	155,531,939.97	150,104,160.20
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	1,619,560.17	2,652,556.24
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>225,635,217.95</b>	<b>115,690,973.26</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	220,830,354.21	116,062,041.26
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	4,804,863.74	-371,068.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>37,807,896.47</b>	<b>5,649,095.01</b>
Inversión Pública no Capitalizable	37,807,896.47	5,649,095.01
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>4,188,469,327.59</b>	<b>4,115,715,562.13</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,699,017,207.24</b>	<b>1,351,758,493.59</b>

<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>		
<b>Estado de Cambios en la Situación Financiera</b>		
<b>Del 1 de enero al 31 de octubre 2019</b>		
	<b>Origen</b>	<b>Aplicación</b>
<b>ACTIVO</b>	<b>230,310,058.75</b>	<b>1,752,385,870.92</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>9,479,704.54</b>	<b>1,151,126,445.88</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	1,151,126,445.88
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,609,581.82	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,870,122.72	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>220,830,354.21</b>	<b>601,259,425.04</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	196,633,002.91
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	306,154,978.79
Bienes Muebles	0.00	79,953,407.96
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	220,830,354.21	0.00
Activos Diferidos	0.00	18,518,035.38
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>8,482,891.09</b>	<b>45,997,962.43</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>8,482,891.09</b>	<b>24,543,156.72</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	16,578,088.62
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	3,039,916.64	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,106,174.61	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	7,965,068.10
Otros Pasivos a Corto Plazo	4,336,799.84	0.00
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>21,454,805.71</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	21,172,242.66
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	282,563.05
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,699,017,207.24</b>	<b>139,426,323.73</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,699,017,207.24</b>	<b>139,426,323.73</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,699,017,207.24	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	137,285,648.04
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	2,140,675.69
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>		
<b>Estado de Flujos de Efectivo</b>		
<b>Del 1 de Enero al 31 de octubre 2019 y 2018</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>5,894,444,145.72</b>	<b>5,527,313,729.56</b>
Impuestos	1,829,491,974.30	1,781,340,414.45
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	301,237,728.08	266,926,376.71
Productos	184,352,474.27	150,557,790.73
Aprovechamientos	266,978,372.46	304,691,126.09
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	2,846,169,149.36	2,575,637,259.84
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	451,082,233.69	387,532,998.70
Otros Orígenes de Operación	15,132,213.56	60,627,763.04
<b>Aplicación</b>	<b>3,928,683,989.12</b>	<b>4,044,945,741.91</b>
Servicios Personales	1,358,691,769.25	1,375,422,222.94
Materiales y Suministros	585,445,922.32	578,395,998.87
Servicios Generales	1,287,962,936.95	1,229,202,934.28
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	34,051,582.21	43,027,661.12
Subsidios y Subvenciones	1,000,000.00	0.00
Ayudas Sociales	39,020,718.73	101,326,194.78
Pensiones y Jubilaciones	366,837,437.45	367,888,308.06
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	70,000,000.00	120,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	24,864,346.12	26,355,457.37
Otras Aplicaciones de Operación	160,809,276.09	203,326,964.49
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,965,760,156.60</b>	<b>1,482,367,987.65</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>639,349,884.56</b>	<b>1,304,425,934.46</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	343,962,875.26	836,545,788.37
Bienes Muebles	79,953,407.96	352,709,990.13
Otras Aplicaciones de Inversión	215,433,601.34	115,170,155.96
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 639,349,884.56</b>	<b>-1,304,425,934.46</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>-</b>	<b>35,600,000.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	35,600,000.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>175,283,826.16</b>	<b>218,309,589.26</b>
Servicios de la Deuda		
Interno	18,132,326.02	65,552,872.82
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	157,151,500.14	152,756,716.44
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>- 175,283,826.16</b>	<b>-182,709,589.26</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,151,126,445.88</b>	<b>-4,767,536.07</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>1,124,472,240.32</b>	<b>1,074,919,322.62</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>2,275,598,686.20</b>	<b>1,070,151,786.55</b>

<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>					
<b>Estado Analítico del Activo</b>					
<b>Del 1 de Enero al 31 de octubre 2019</b>					
<b>Concepto</b>	<b>Saldo Inicial 1</b>	<b>Cargos del Periodo 2</b>	<b>Abonos del Periodo 3</b>	<b>Saldo Final 4 =(1+2-3)</b>	<b>Variación del Periodo (4-1)</b>
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,190,336,275.34</b>	<b>42,143,988,045.13</b>	<b>41,002,341,303.79</b>	<b>2,331,983,016.68</b>	<b>1,141,646,741.34</b>
Efectivo y Equivalentes	1,124,472,240.32	30,639,284,099.35	29,488,157,653.47	2,275,598,686.20	1,151,126,445.88
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,453,834.62	11,504,273,110.07	11,510,882,691.89	22,844,252.80	-6,609,581.82
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	38,095,435.01	430,835.71	3,300,958.43	35,225,312.29	-2,870,122.72
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,685,234.61	0.00	0.00	-1,685,234.61	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>20,109,801,491.77</b>	<b>5,309,178,736.46</b>	<b>4,928,749,665.63</b>	<b>20,490,230,562.60</b>	<b>380,429,070.83</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	131,823,704.82	4,614,538,447.24	4,417,905,444.33	328,456,707.73	196,633,002.91
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,019,829,865.76	574,527,858.98	268,372,880.19	18,325,984,844.55	306,154,978.79
Bienes Muebles	1,312,068,231.30	80,522,530.31	569,122.35	1,392,021,639.26	79,953,407.96
Activos Intangibles	74,260,213.86	0.00	0.00	74,260,213.86	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-611,473,418.61	19,212,274.86	240,042,629.07	-832,303,772.82	-220,830,354.21
Activos Diferidos	79,393,210.64	20,377,625.07	1,859,589.69	97,911,246.02	18,518,035.38
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	1,103,899,684.00	0.00	0.00	1,103,899,684.00	0.00
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>21,300,137,767.11</b>	<b>47,453,166,781.59</b>	<b>45,931,090,969.42</b>	<b>22,822,213,579.28</b>	<b>1,522,075,812.17</b>

Municipio de la Ciudad de Monterrey				
Estado Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos				
Del 1 de enero al 31 de octubre 2019				
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>CORTO PLAZO:</b>				
<b>DEUDA PÚBLICA INTERIOR</b>				
Instituciones de Crédito:	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	10,356,386.26	11,993,115.90
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	641,855.27	730,350.89
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	8,946,667.38	10,187,080.48
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	2,234,671.56	2,308,949.84
Titulos y Valores:			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros:			0.00	0.00
<b>DEUDA PÚBLICA EXTERIOR</b>				
Organismos Financieros:			0.00	0.00
Internacionales:			0.00	0.00
Deuda Bilateral:			0.00	0.00
Titulos y Valores:			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros:			0.00	0.00
<b>SUBTOTAL CORTO PLAZO</b>			<b>22,179,580.47</b>	<b>25,219,497.11</b>
<b>LARGO PLAZO:</b>				
<b>DEUDA PÚBLICA INTERIOR</b>				
Instituciones de Crédito:	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	946,578,448.38	936,424,755.70
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	57,855,627.09	57,239,277.69
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	799,781,594.02	791,142,433.73
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	182,357,330.77	180,594,290.48
Titulos y Valores:			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros:			0.00	0.00
<b>DEUDA PÚBLICA EXTERIOR</b>				
Organismos Financieros:			0.00	0.00
Internacionales:			0.00	0.00
Deuda Bilateral:			0.00	0.00
Titulos y Valores:			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros:			0.00	0.00
<b>SUBTOTAL LARGO PLAZO</b>			<b>1,986,573,000.26</b>	<b>1,965,400,757.60</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>				
OTROS PASIVOS			399,123,182.72	379,740,437.40
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>2,407,875,763.45</b>	<b>2,370,360,692.11</b>

Por lo anteriormente expuesto y fundado, resulta conducente someter a consideración de este órgano colegiado la aprobación de los siguientes:



## ACUERDOS

**PRIMERO.** Se tiene por recibido para conocimiento, el informe contable y financiero rendido por la Tesorería Municipal relativo al mes de octubre del año 2019, como se manifiesta en el considerando séptimo del presente dictamen.

**SEGUNDO.** Difúndase el presente dictamen en la Gaceta Municipal y en la página oficial de Internet: [www.monterrey.gob.mx](http://www.monterrey.gob.mx)

**ASÍ LO ACUERDAN Y LO FIRMAN LOS INTEGRANTES  
DE LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPALES**

**MONTERREY, NUEVO LEÓN A 18 DE DICIEMBRE DE 2019.**

**SÍNDICA PRIMERA ROSA LORENA VALDEZ MIRANDA  
COORDINADORA  
RÚBRICA**

**SÍNDICO SEGUNDO MARIO ALBERTO CRUZ CAMPOS  
INTEGRANTE  
RÚBRICA**



**REGIDOR GABRIEL AYALA SALAZAR  
INTEGRANTE  
RÚBRICA**

**REGIDOR JOSÉ ALFREDO PÉREZ BERNAL  
INTEGRANTE  
RÚBRICA**

**REGIDOR DANIEL GAMBOA VILLARREAL  
INTEGRANTE  
SIN RÚBRICA**