



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

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. El personal de 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



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

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 a cabo 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 2020, 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 2020, 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 2020 es el siguiente:



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de octubre 2020 y al 31 de diciembre 2019					
ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,253,937,793.99	1,452,933,692.74	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	363,864,746.32	269,002,129.01
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,872,041.13	22,479,736.87	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	43,932,451.05	33,904,078.06	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	29,425,597.27	25,876,033.17
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	-7,647,285.30	-7,647,285.30	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	4,339,752.18	3,293,346.03
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	93,912,502.10	37,370,543.26
Total de Activos Circulantes	1,325,095,000.87	1,501,670,222.37	Total de Pasivos Circulantes	495,718,554.14	343,764,144.22
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	252,402,442.21	128,025,731.77	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	20,550,057,960.83	19,690,968,106.53	Deuda Pública a Largo Plazo	1,936,106,345.02	1,960,828,151.79
Bienes Muebles	1,876,837,121.48	1,686,780,725.27	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	75,849,995.88	74,972,743.86	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	14,958,394.58	14,958,394.58
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,120,517,128.20	-879,976,375.61	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	120,768,578.60	101,630,425.40	Total de Pasivos No Circulantes	1,951,064,739.60	1,975,786,546.37
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	Total del Pasivo	2,446,783,293.74	2,319,550,690.59
Total de Activos No Circulantes	22,859,298,654.80	21,906,299,041.22	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	24,184,393,655.67	23,407,969,263.59	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	21,737,610,361.93	21,088,418,573.00
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	748,416,358.26	1,437,461,225.10
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,127,091,673.34	3,831,882,818.50
			Revalúos	7,529,584,771.41	7,529,584,771.41
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,332,517,558.92	8,289,489,757.99
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	21,737,610,361.93	21,088,418,573.00
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	24,184,393,655.67	23,407,969,263.59

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



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de octubre 2020 y 2019					
ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,253,937,793.99	2,275,598,686.20	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	363,864,746.32	349,168,954.10
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,872,041.13	22,844,252.80	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	43,932,451.05	35,225,312.29	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	29,425,597.27	25,219,497.11
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	-7,647,285.30	-1,685,234.61	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	4,339,752.18	3,116,481.88
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	93,912,502.10	4,925,660.35
Total de Activos Circulantes	1,325,095,000.87	2,331,983,016.68	Total de Pasivos Circulantes	495,718,554.14	390,001,539.93
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	252,402,442.21	328,456,707.73	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	20,550,057,960.83	18,325,984,844.55	Deuda Pública a Largo Plazo	1,936,106,345.02	1,965,400,757.60
Bienes Muebles	1,876,837,121.48	1,392,021,639.26	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	75,849,995.88	74,260,213.86	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	14,958,394.58	14,958,394.58
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,120,517,128.20	-832,303,772.82	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	120,768,578.60	97,911,246.02	Total de Pasivos No Circulantes	1,951,064,739.60	1,980,359,152.18
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	Total del Pasivo	2,446,783,293.74	2,370,360,692.11
Total de Activos No Circulantes	22,859,298,654.80	20,490,230,562.60	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	24,184,393,655.67	22,822,213,579.28	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	21,737,610,361.93	20,451,852,887.17
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	748,416,358.26	1,699,017,207.24
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,127,091,673.34	3,863,225,872.93
			Revalúos	7,529,584,771.41	6,600,948,383.41
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,332,517,558.92	8,288,661,423.59
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	21,737,610,361.93	20,451,852,887.17
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	24,184,393,655.67	22,822,213,579.28

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



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre 2019		
	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,187,702,996.89	2,945,260,714.63
Impuestos	1,580,353,190.94	2,063,332,164.82
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	211,450,879.31	346,551,598.90
Productos	156,666,993.31	222,352,041.48
Aprovechamientos	239,231,933.33	313,024,909.43
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,336,037,039.64	3,902,060,469.02
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,896,330,151.77	3,407,227,527.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	439,706,887.87	494,832,941.78
Otros Ingresos y Beneficios	8,010.90	3,420.09
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 Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8,010.90	3,420.09
Total de Ingresos y Otros Beneficios	5,523,748,047.43	6,847,324,603.74

Continúa en la siguiente página...



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre 2019		
	2020	2019
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,472,541,139.38	4,145,953,317.73
Servicios Personales	1,436,451,714.67	1,764,515,768.29
Materiales y Suministros	727,207,066.85	764,789,670.23
Servicios Generales	1,308,882,357.86	1,616,647,879.21
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	799,458,229.06	700,047,541.56
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	34,795,533.01	42,752,795.23
Subsidios y Subvenciones	8,000,000.00	1,000,000.00
Ayudas Sociales	318,683,711.38	54,697,914.36
Pensiones y Jubilaciones	362,978,984.67	470,026,831.97
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	75,000,000.00	131,570,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	22,549,595.68	27,763,375.90
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	22,549,595.68	27,763,375.90
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	168,483,637.99	186,813,672.75
Intereses de la Deuda Pública	166,853,773.75	185,194,112.58
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	1,629,864.24	1,619,560.17
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	302,905,920.09	303,751,686.24
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	246,074,320.63	274,467,007.69
Provisiones	56,541,958.84	24,479,814.81
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	289,640.62	4,804,863.74
Inversión Pública	9,393,166.97	45,533,784.46
Inversión Pública no Capitalizable	9,393,166.97	45,533,784.46
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,775,331,689.17	5,409,863,378.64
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	748,416,358.26	1,437,461,225.10

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

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de octubre de 2020.



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020 y 2019		
	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,187,702,996.89	2,582,060,549.11
Impuestos	1,580,353,190.94	1,829,491,974.30
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	211,450,879.31	301,237,728.08
Productos	156,666,993.31	184,352,474.27
Aprovechamientos	239,231,933.33	266,978,372.46
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
		0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,336,037,039.64	3,297,251,383.05
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,896,330,151.77	2,846,169,149.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	439,706,887.87	451,082,233.69
Otros Ingresos y Beneficios	8,010.90	8,174,602.67
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 Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	7,965,068.10
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8,010.90	209,534.57
Total de Ingresos y Otros Beneficios	5,523,748,047.43	5,887,486,534.83

Continúa en la siguiente página...



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020 y 2019		
	2020	2019
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,472,541,139.38	3,232,100,628.52
Servicios Personales	1,436,451,714.67	1,358,691,769.25
Materiales y Suministros	727,207,066.85	585,445,922.32
Servicios Generales	1,308,882,357.86	1,287,962,936.95
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	799,458,229.06	510,909,738.39
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	34,795,533.01	34,051,582.21
Subsidios y Subvenciones	8,000,000.00	1,000,000.00
Ayudas Sociales	318,683,711.38	39,020,718.73
Pensiones y Jubilaciones	362,978,984.67	366,837,437.45
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	75,000,000.00	70,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	22,549,595.68	24,864,346.12
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	22,549,595.68	24,864,346.12
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	168,483,637.99	157,151,500.14
Intereses de la Deuda Pública	166,853,773.75	155,531,939.97
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	1,629,864.24	1,619,560.17
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	302,905,920.09	225,635,217.95
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	246,074,320.63	220,830,354.21
Provisiones	56,541,958.84	0.00
Disminución de Inventarios		0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	289,640.62	4,804,863.74
Inversión Pública	9,393,166.97	37,807,896.47
Inversión Pública no Capitalizable	9,393,166.97	37,807,896.47
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,775,331,689.17	4,188,469,327.59
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	748,416,358.26	1,699,017,207.24

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

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de octubre de 2020.



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	439,534,651.34	1,215,959,043.42
Activo Circulante	198,995,898.75	22,420,677.25
Efectivo y Equivalentes	198,995,898.75	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	12,392,304.26
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	10,028,372.99
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
Activo No Circulante	240,538,752.59	1,193,538,366.17
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	124,376,710.44
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	859,089,854.30
Bienes Muebles	0.00	190,056,396.21
Activos Intangibles	0.00	877,252.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	240,538,752.59	0.00
Activos Diferidos	0.00	19,138,153.20
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	156,000,546.40	28,767,943.25
Pasivo Circulante	156,000,546.40	4,046,136.48
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	94,862,617.31	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	3,549,564.10	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	1,046,406.15	0.00
Provisiones a Corto Plazo	56,541,958.84	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	4,046,136.48

Continúa en la siguiente hoja...



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020		
	Origen	Aplicación
<i>Pasivo No Circulante</i>	0.00	24,721,806.77
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	24,721,806.77
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	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<i>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</i>	791,444,159.19	142,252,370.26
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	791,444,159.19	142,252,370.26
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	748,416,358.26	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	142,252,370.26
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	43,027,800.93	0.00
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020 y 2019		
Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	5,665,327,597.92	5,894,444,145.72
Impuestos	1,580,353,190.94	1,829,491,974.30
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	211,450,879.31	301,237,728.08
Productos	156,666,993.31	184,352,474.27
Aprovechamientos	239,231,933.33	266,978,372.46
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,896,330,151.77	2,846,169,149.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	439,706,887.87	451,082,233.69
Otros Orígenes de Operación	141,587,561.39	15,132,213.56
Aplicación	4,311,277,045.48	3,928,683,989.12
Servicios Personales	1,436,451,714.67	1,358,691,769.25
Materiales y Suministros	727,207,066.85	585,445,922.32
Servicios Generales	1,308,882,357.86	1,287,962,936.95
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	34,795,533.01	34,051,582.21
Subsidios y Subvenciones	8,000,000.00	1,000,000.00
Ayudas Sociales	318,683,711.38	39,020,718.73
Pensionamientos y Jubilaciones	362,978,984.67	366,837,437.45
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	75,000,000.00	70,000,000.00
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	22,549,595.68	24,864,346.12
Otras Aplicaciones de Operación	16,728,081.36	160,809,276.09
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,354,050,552.44	1,965,760,156.60

Continúa en la siguiente página...

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de octubre de 2020.



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020 y 2019		
Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
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
Aplicación	1,363,390,570.53	639,349,884.56
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,010,735,391.53	343,962,875.26
Bienes Muebles	208,263,063.34	79,953,407.96
Otras Aplicaciones de Inversión	144,392,115.66	215,433,601.34
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,363,390,570.53	-639,349,884.56
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	189,655,880.66	175,283,826.16
Servicios de la Deuda		
Interno	21,172,242.67	18,132,326.02
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	168,483,637.99	157,151,500.14
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-189,655,880.66	-175,283,826.16
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-198,995,898.75	1,151,126,445.88
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,452,933,692.74	1,124,472,240.32
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,253,937,793.99	2,275,598,686.20

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

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de octubre de 2020.



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey					
Estado Analítico del Activo					
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	23,407,969,263.59	44,933,032,552.90	44,156,608,160.82	24,184,393,655.67	776,424,392.08
Activo Circulante	1,501,670,222.37	38,662,317,886.98	38,838,893,108.48	1,325,095,000.87	-176,575,221.50
Efectivo y Equivalentes	1,452,933,692.74	26,477,999,678.80	26,676,995,577.55	1,253,937,793.99	-198,995,898.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,479,736.87	12,094,635,715.17	12,082,243,410.91	34,872,041.13	12,392,304.26
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	33,904,078.06	89,682,493.01	79,654,120.02	43,932,451.05	10,028,372.99
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	-7,647,285.30	0.00	0.00	-7,647,285.30	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	21,906,299,041.22	6,270,714,665.92	5,317,715,052.34	22,859,298,654.80	952,999,613.58
Inversiones Financieras a Largo Plazo	128,025,731.77	4,618,040,622.47	4,493,663,912.03	252,402,442.21	124,376,710.44
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	19,690,968,106.53	1,329,639,712.32	470,549,858.02	20,550,057,960.83	859,089,854.30
Bienes Muebles	1,686,780,725.27	292,502,399.83	102,446,003.62	1,876,837,121.48	190,056,396.21
Activos Intangibles	74,972,743.86	2,509,252.02	1,632,000.00	75,849,995.88	877,252.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-879,978,375.61	8,884,526.08	249,423,278.67	-1,120,517,128.20	-240,538,752.59
Activos Diferidos	101,630,425.40	19,138,153.20	0.00	120,768,578.60	19,138,153.20
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

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

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de octubre de 2020.



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de octubre 2020

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo:				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	12,301,498.47	13,968,769.79
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	749,463.45	852,795.53
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	10,454,974.64	11,903,345.18
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	2,370,096.61	2,700,686.77
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			25,876,033.17	29,425,597.27
Largo plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	934,276,949.92	922,664,831.58
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	57,106,163.64	56,386,482.16
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	789,276,619.36	779,189,088.53
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	180,168,418.87	177,865,942.75
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			1,960,828,151.79	1,936,106,345.02
Otros Pasivos			332,846,505.63	481,251,351.45
Total Deuda y Otros Pasivos			2,319,550,690.59	2,446,783,293.74

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

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de octubre de 2020.



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

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 2020, 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

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

MONTERREY, NUEVO LEÓN A 18 DE DICIEMBRE DE 2020

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

**SÍNDICO SEGUNDO ROQUE YAÑEZ RAMOS
INTEGRANTE
RÚBRICA**

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de octubre de 2020.



GOBIERNO DE
MONTERREY

AYUNTAMIENTO 2019-2021

**REGIDOR SEALTIEL MARCELO RODRIGUEZ GARZA
INTEGRANTE
RÚBRICA**

**REGIDOR JOSE ALFREDO PEREZ BERNAL
INTEGRANTE
RÚBRICA**

**REGIDOR DANIEL GAMBOA VILLARREAL
INTEGRANTE
SIN RÚBRICA**