



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 agosto 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 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 1 de enero al 31 de agosto de 2021, 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 agosto de 2021, 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 agosto del año 2021 es el siguiente:



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Situación Financiera
Al 31 de agosto de 2021 y al 31 de diciembre 2020

ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	629,687,473.50	795,186,341.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	673,350,478.62	238,492,747.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,978,277.71	22,054,866.18	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	20,258,385.41	72,803,202.10	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	33,466,556.54	30,192,202.73
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,500,967.96	-1,467,261.20	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	5,332,543.09	4,497,543.77
Otros Activos Circulantes	-	-	69,294,810.48	22,712,380.79	
Total de Activos Circulantes	667,423,168.66	888,577,148.36	Otros Pasivos a Corto Plazo	41,239,696.11	22,263,160.25
			Total de Pasivos Circulantes	822,684,084.84	318,158,034.89
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	283,838,242.88	106,719,698.32	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,177,940,220.74	20,909,253,671.60	Deuda Pública a Largo Plazo	1,907,974,025.73	1,930,767,133.75
Bienes Muebles	2,252,294,378.94	1,984,525,537.22	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	77,000,412.28	73,128,680.26	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	7,858,529.71	7,858,529.71
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,399,077,484.46	-1,116,416,196.06	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	139,871,281.31	123,368,357.99	Total de Pasivos No Circulantes	1,915,832,555.44	1,938,625,663.46
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	4,665,872,461.60	4,665,872,461.60	Total del Pasivo	2,738,516,640.28	2,256,783,698.35
Total de Activos No Circulantes	26,197,739,513.29	26,746,452,210.93	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	26,865,162,681.95	27,635,029,359.29	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	24,126,646,041.67	25,378,245,660.94
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	186,181,746.80	759,042,721.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,395,300,636.97	5,108,494,166.84
			Revalúos	11,164,262,462.41	11,164,262,462.41
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,380,901,195.49	8,346,446,310.66
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	24,126,646,041.67	25,378,245,660.94
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	26,865,162,681.95	27,635,029,359.29

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Situación Financiera
Al 31 de agosto de 2021 y 2020

ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	629,687,473.50	1,604,384,713.25	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	673,350,478.62	344,576,212.14
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,978,277.71	20,405,712.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	20,258,385.41	33,245,152.98	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	33,466,556.54	28,678,541.51
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,500,967.96	-7,647,285.30	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	5,332,543.09	4,201,829.11
Otros Activos Circulantes	-	-	69,294,810.48	29,862,826.59	
Total de Activos Circulantes	667,423,168.66	1,650,388,292.93	Otros Pasivos a Corto Plazo	41,239,696.11	4,446,506.54
			Total de Pasivos Circulantes	822,684,084.84	411,765,915.89
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	283,838,242.88	215,251,550.58	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,177,940,220.74	20,370,042,134.07	Deuda Pública a Largo Plazo	1,907,974,025.73	1,941,309,397.58
Bienes Muebles	2,252,294,378.94	1,722,991,764.99	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	77,000,412.28	76,622,792.88	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	7,858,529.71	14,958,394.58
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,399,077,484.46	-1,078,325,544.78	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	139,871,281.31	116,928,897.82	Total de Pasivos No Circulantes	1,915,832,555.44	1,956,267,792.16
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	4,665,872,461.60	1,103,899,684.00	Total del Pasivo	2,738,516,640.28	2,368,033,708.05
Total de Activos No Circulantes	26,197,739,513.29	22,527,411,279.56	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	26,865,162,681.95	24,177,799,572.49	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	24,126,646,041.67	21,809,765,864.44
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	186,181,746.80	752,766,374.39
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,395,300,636.97	5,202,489,333.68
			Revalúos	11,164,262,462.41	7,529,584,771.41
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,380,901,195.49	8,324,925,384.96
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	24,126,646,041.67	21,809,765,864.44
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	26,865,162,681.95	24,177,799,572.49

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de agosto 2021 y del 1 enero al 31 de diciembre 2020		
	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,168,154,391.32	2,551,680,618.53
Impuestos	1,649,251,086.56	1,837,793,164.49
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	173,783,904.02	242,362,003.20
Productos	176,228,154.16	184,724,685.74
Aprovechamientos	168,891,246.58	286,800,765.10
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,549,839,283.48	4,007,707,976.11
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,397,857,668.85	3,463,602,505.81
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	151,981,614.63	544,105,470.30
Otros Ingresos y Beneficios	444,474.97	26,970,798.71
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	14,658,162.47
Otros Ingresos y Beneficios Varios	444,474.97	12,312,636.24
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,718,438,149.77	6,586,359,393.35
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,272,817,561.11	4,276,003,627.32
Servicios Personales	1,221,242,359.97	1,883,304,619.97
Materiales y Suministros	714,044,696.10	809,217,334.25
Servicios Generales	1,337,530,505.04	1,583,481,673.10
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	589,894,947.93	994,192,947.46
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	25,003,626.41	47,823,796.10
Subsidios y Subvenciones	3,660,581.66	8,000,000.00
Ayudas Sociales	190,349,579.59	358,059,711.11
Pensionamientos y Jubilaciones	317,568,660.27	475,309,440.25
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	53,312,500.00	105,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	16,229,830.22	27,690,229.57
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	16,229,830.22	27,690,229.57

Continúa en la siguiente página...

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de agosto de 2021.



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de agosto 2021 y del 1 enero al 31 de diciembre 2020		
	2021	2020
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	131,491,122.23	203,232,646.91
Intereses de la Deuda Pública	131,491,122.23	201,602,782.67
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	1,629,864.24
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	339,854,848.70	306,914,875.45
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	290,136,929.94	303,631,339.95
Provisiones	46,582,429.69	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	592,849.43
Otros Gastos	3,135,489.07	2,690,686.07
Inversión Pública	181,968,092.78	19,282,345.61
Inversión Pública no Capitalizable	181,968,092.78	19,282,345.61
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,532,256,402.97	5,827,316,672.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	186,181,746.80	759,042,721.03

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de agosto de 2021 y del 1 de enero al 31 de agosto de 2020		
	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,168,154,391.32	1,857,122,428.93
Impuestos	1,649,251,086.56	1,395,227,029.55
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	173,783,904.02	176,119,378.47
Productos	176,228,154.16	118,292,397.33
Aprovechamientos	168,891,246.58	167,483,623.58
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,549,839,283.48	2,542,117,579.82
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,397,857,668.85	2,276,106,011.91
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	151,981,614.63	266,011,567.91
Otros Ingresos y Beneficios	444,474.97	7,515,727.57
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	7,507,716.67
Otros Ingresos y Beneficios Varios	444,474.97	8,010.90
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,718,438,149.77	4,406,755,736.32
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,272,817,561.11	2,677,014,159.62
Servicios Personales	1,221,242,359.97	1,164,898,354.19
Materiales y Suministros	714,044,696.10	509,191,435.68
Servicios Generales	1,337,530,505.04	1,002,924,369.75
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	589,894,947.93	642,251,694.70
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	25,003,626.41	29,503,626.41
Subsidios y Subvenciones	3,660,581.66	4,000,000.00
Ayudas Sociales	190,349,579.59	269,560,918.97
Pensiones y Jubilaciones	317,568,660.27	295,853,815.99
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	53,312,500.00	43,333,333.33
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	16,229,830.22	1,864,631.86
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	16,229,830.22	1,864,631.86

Continúa en la siguiente página...

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de agosto de 2021.



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de agosto de 2021 y del 1 de enero al 31 de agosto de 2020		
	2021	2020
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	131,491,122.23	134,222,065.96
Intereses de la Deuda Pública	131,491,122.23	132,592,201.72
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	1,629,864.24
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	339,854,848.70	198,636,809.79
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	290,136,929.94	198,347,169.17
Provisiones	46,582,429.69	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	3,135,489.07	289,640.62
Inversión Pública	181,968,092.78	-
Inversión Pública no Capitalizable	181,968,092.78	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,532,256,402.97	3,653,989,361.93
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	186,181,746.80	752,766,374.39

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de agosto 2021

	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,235,128,718.96	465,262,041.62
Activo Circulante	221,153,979.70	-
Efectivo y Equivalentes	165,498,867.78	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,076,588.47	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	52,544,816.69	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	33,706.76	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	1,013,974,739.26	465,262,041.62
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	177,118,544.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	731,313,450.86	-
Bienes Muebles	-	267,768,841.72
Activos Intangibles	-	3,871,732.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	282,661,288.40	-
Activos Diferidos	-	16,502,923.32
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	504,526,049.95	22,793,108.02
Pasivo Circulante	504,526,049.95	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	434,857,731.27	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	3,274,353.81	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	834,999.32	-
Provisiones a Corto Plazo	46,582,429.69	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	18,976,535.86	-
<i>Continúa en la siguiente página...</i>		



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de agosto 2021

	Origen	Aplicación
<i>Pasivo No Circulante</i>	-	22,793,108.02
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	22,793,108.02
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<i>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</i>	220,636,631.63	1,472,236,250.90
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	220,636,631.63	1,472,236,250.90
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	186,181,746.80	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,472,236,250.90
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	34,454,884.83	-
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 enero al 31 de agosto de 2021 y del 1 de enero al 31 de agosto de 2020		
Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	5,193,054,782.26	4,513,240,237.70
Impuestos	1,649,251,086.56	1,395,227,029.55
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	173,783,904.02	176,119,378.47
Productos	176,228,154.16	118,292,397.33
Aprovechamientos	168,891,246.58	167,483,623.58
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,397,857,668.85	2,276,106,011.91
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	151,981,614.63	266,011,567.91
Otros Orígenes de Operación	475,061,107.46	114,000,228.95
Aplicación	3,889,409,425.63	3,325,195,713.01
Servicios Personales	1,221,242,359.97	1,164,898,354.19
Materiales y Suministros	714,044,696.10	509,191,435.68
Servicios Generales	1,337,530,505.04	1,002,924,369.75
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	25,003,626.41	29,503,626.41
Subsidios y Subvenciones	3,660,581.66	4,000,000.00
Ayudas Sociales	190,349,579.59	269,560,918.97
Pensionamientos y Jubilaciones	317,568,660.27	295,853,815.99
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	53,312,500.00	43,333,333.33
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	16,229,830.22	1,864,631.86
Otras Aplicaciones de Operación	10,467,086.37	4,065,226.83
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,303,645,356.63	1,188,044,524.69

Continúa en la siguiente página...



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 enero al 31 de agosto de 2021 y del 1 de enero al 31 de agosto de 2020		
Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	9,907,555.30	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	7,638,904.86	-
Otros Orígenes de Inversión	2,268,650.44	-
Aplicación	1,328,041,903.27	885,655,192.35
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	962,411,035.64	745,928,737.46
Bienes Muebles	169,887,413.26	35,552,114.64
Otras Aplicaciones de Inversión	195,743,454.37	104,174,340.25
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,318,134,347.97	-885,655,192.35
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-	-
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	151,009,876.44	150,938,311.83
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	19,518,754.21	16,716,245.87
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	131,491,122.23	134,222,065.96
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-151,009,876.44	-150,938,311.83
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-165,498,867.78	151,451,020.51
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	795,186,341.28	1,452,933,692.74
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	629,687,473.50	1,604,384,713.25



Municipio de la Ciudad de Monterrey					
Estado Analítico del Activo					
Del 1 de enero al 31 de agosto de 2021					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	27,635,029,359.29	30,134,797,700.66	30,904,664,378.00	26,865,162,681.95	- 769,866,677.34
Activo Circulante	888,577,148.36	25,734,816,331.93	25,955,970,311.63	667,423,168.66	- 221,153,979.70
Efectivo y Equivalentes	795,186,341.28	19,491,788,067.17	19,657,286,934.95	629,687,473.50	- 165,498,867.78
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,054,866.18	6,237,595,893.35	6,240,672,481.82	18,978,277.71	- 3,076,588.47
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	72,803,202.10	4,246,672.55	56,791,489.24	20,258,385.41	- 52,544,816.69
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,467,261.20	1,185,698.86	1,219,405.62	-1,500,967.96	-33,706.76
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	26,746,452,210.93	4,399,981,368.73	4,948,694,066.37	26,197,739,513.29	- 548,712,697.64
Inversiones Financieras a Largo Plazo	106,719,698.32	2,644,222,614.89	2,467,104,070.33	283,838,242.88	177,118,544.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,909,253,671.60	1,228,476,352.82	1,959,789,803.68	20,177,940,220.74	- 731,313,450.86
Bienes Muebles	1,984,525,537.22	286,636,452.57	18,867,610.85	2,252,294,378.94	267,768,841.72
Activos Intangibles	73,128,680.26	7,526,151.25	3,654,419.23	77,000,412.28	3,871,732.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,116,416,196.06	81,788,503.21	364,449,791.61	-1,399,077,484.46	-282,661,288.40
Activos Diferidos	123,368,357.99	151,331,293.99	134,828,370.67	139,871,281.31	16,502,923.32
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	4,665,872,461.60	-	-	4,665,872,461.60	-

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de agosto de 2021.



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos
Del 1 enero al 31 de agosto de 2021

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.	14,328,853.24	15,865,915.60
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	875,112.33	972,374.48
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	12,216,152.26	13,551,409.47
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	2,772,084.90	3,076,856.99
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			30,192,202.73	33,466,556.54
Largo plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	920,156,942.35	909,451,695.57
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	56,231,051.31	55,565,574.78
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	777,010,467.08	767,710,742.04
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	177,368,673.01	175,246,013.34
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			1,930,767,133.75	1,907,974,025.73
Otros Pasivos			295,824,361.87	797,076,058.01
Total Deuda y Otros Pasivos			2,256,783,698.35	2,738,516,640.28

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de agosto de 2021.



Gobierno
de
—
Monterrey

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 agosto del año 2021, 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 OCTUBRE DE 2021

**SÍNDICA PRIMERA LUCY BENY CARLOTA VILLARREAL VILLARREAL
COORDINADORA
RÚBRICA**

**REGIDOR ADÁN ARIZPE MONTAÑO
INTEGRANTE
RÚBRICA**



Gobierno
de
—
Monterrey

REGIDOR MARCELO GONZÁLEZ JIMÉNEZ
INTEGRANTE
RÚBRICA

REGIDOR LUIS CARLOS TREVIÑO BERCHELMANN
INTEGRANTE
RÚBRICA

REGIDORA TANIA ELIZABETH PARTIDA HERNÁNDEZ
INTEGRANTE
RÚBRICA