



## 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



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 octubre 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 octubre 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 octubre del año 2021 es el siguiente:



<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>					
<b>Estado de Situación Financiera</b>					
<b>Al 31 de octubre de 2021 y 2020</b>					
<b>ACTIVO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	748,865,839.23	1,253,937,793.99	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	318,655,508.09	363,864,746.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,099,733.16	34,872,041.13	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	20,258,385.41	43,932,451.05	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	34,338,857.57	29,425,597.27
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	5,918,529.19	4,339,752.18
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	72,331,836.23	93,912,502.10
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>790,722,989.84</b>	<b>1,325,095,000.87</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	26,300,281.20	4,175,956.27
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>457,545,012.28</b>	<b>495,718,554.14</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	241,721,397.87	252,402,442.21	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,065,894,094.27	20,550,057,960.83	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,265,065,070.08	1,876,837,121.48	Deuda Pública a Largo Plazo	1,901,898,672.13	1,936,106,345.02
Activos Intangibles	77,000,412.28	75,849,995.88	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,464,782,583.12	-1,120,517,128.20	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	7,858,529.71	14,958,394.58
Activos Diferidos	143,846,886.79	120,768,578.60	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,909,757,201.84</b>	<b>1,951,064,739.60</b>
Otros Activos no Circulantes	4,665,872,461.60	1,103,899,684.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,367,302,214.12</b>	<b>2,446,783,293.74</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>25,994,617,739.77</b>	<b>22,859,298,654.80</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>26,785,340,729.61</b>	<b>24,184,393,655.67</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>24,418,038,515.49</b>	<b>21,737,610,361.93</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	570,830,308.84	748,416,358.26
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,299,013,871.78	5,127,091,673.34
			Revalúos	11,164,141,474.50	7,529,584,771.41
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,384,052,860.37	8,332,517,558.92
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>24,418,038,515.49</b>	<b>21,737,610,361.93</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>26,785,340,729.61</b>	<b>24,184,393,655.67</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>Al 31 de octubre de 2021 y al 31 de diciembre 2020</b>					
<b>ACTIVO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	748,865,839.23	795,186,341.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	318,655,508.09	238,492,747.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,099,733.16	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	34,338,857.57	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	5,918,529.19	4,497,543.77
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	72,331,836.23	22,712,380.79
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>790,722,989.84</b>	<b>888,577,148.36</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	26,300,281.20	22,263,160.25
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>457,545,012.28</b>	<b>318,158,034.89</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	241,721,397.87	106,719,698.32	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,065,894,094.27	20,909,253,671.60	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,265,065,070.08	1,984,525,537.22	Deuda Pública a Largo Plazo	1,901,898,672.13	1,930,767,133.75
Activos Intangibles	77,000,412.28	73,128,680.26	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,464,782,583.12	-1,116,416,196.06	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	7,858,529.71	7,858,529.71
Activos Diferidos	143,846,886.79	123,368,357.99	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,909,757,201.84</b>	<b>1,938,625,663.46</b>
Otros Activos no Circulantes	4,665,872,461.60	4,665,872,461.60	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,367,302,214.12</b>	<b>2,256,783,698.35</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>25,994,617,739.77</b>	<b>26,746,452,210.93</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>26,785,340,729.61</b>	<b>27,635,029,359.29</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>24,418,038,515.49</b>	<b>25,378,245,660.94</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	570,830,308.84	759,042,721.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,299,013,871.78	5,108,494,166.84
			Revalúos	11,164,141,474.50	11,164,262,462.41
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,384,052,860.37	8,346,446,310.66
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>24,418,038,515.49</b>	<b>25,378,245,660.94</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>26,785,340,729.61</b>	<b>27,635,029,359.29</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>Del 1 de enero al 31 de octubre de 2021 y del 1 de enero al 31 de octubre de 2020</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>2,604,217,914.27</b>	<b>2,187,702,996.89</b>
Impuestos	1,872,811,961.02	1,580,353,190.94
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	3,926.12	-
Derechos	224,925,665.47	211,450,879.31
Productos	289,135,681.72	156,666,993.31
Aprovechamientos	217,340,679.94	239,231,933.33
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>3,110,673,627.65</b>	<b>3,336,037,039.64</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,927,332,723.87	2,896,330,151.77
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	183,340,903.78	439,706,887.87
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>3,501,383.26</b>	<b>8,010.90</b>
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,501,383.26	8,010.90
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>5,718,392,925.18</b>	<b>5,523,748,047.43</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>3,650,179,133.09</b>	<b>3,472,541,139.38</b>
Servicios Personales	1,472,477,772.07	1,436,451,714.67
Materiales y Suministros	731,875,033.96	727,207,066.85
Servicios Generales	1,445,826,327.06	1,308,882,357.86
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>690,674,353.86</b>	<b>799,458,229.06</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	37,755,767.15	34,795,533.01
Subsidios y Subvenciones	3,660,581.66	8,000,000.00
Ayudas Sociales	190,502,854.29	318,683,711.38
Pensiones y Jubilaciones	381,216,270.48	362,978,984.67
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	77,538,880.28	75,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>19,468,248.83</b>	<b>22,549,595.68</b>
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	19,468,248.83	22,549,595.68

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



<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>		
<b>Estado de Actividades</b>		
<b>Del 1 de enero al 31 de octubre de 2021 y del 1 de enero al 31 de octubre de 2020</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>164,715,606.50</b>	<b>168,483,637.99</b>
Intereses de la Deuda Pública	164,715,606.50	166,853,773.75
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	1,629,864.24
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>413,572,641.08</b>	<b>302,905,920.09</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	357,236,815.84	246,074,320.63
Provisiones	49,619,455.44	56,541,958.84
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	6,716,369.80	289,640.62
<b>Inversión Pública</b>	<b>208,952,632.98</b>	<b>9,393,166.97</b>
Inversión Pública no Capitalizable	208,952,632.98	9,393,166.97
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>5,147,562,616.34</b>	<b>4,775,331,689.17</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>570,830,308.84</b>	<b>748,416,358.26</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>Del 1 de enero al 31 de octubre 2021 y del 1 enero al 31 de diciembre 2020</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>2,604,217,914.27</b>	<b>2,551,680,618.53</b>
Impuestos	1,872,811,961.02	1,837,793,164.49
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	3,926.12	-
Derechos	224,925,665.47	242,362,003.20
Productos	289,135,681.72	184,724,685.74
Aprovechamientos	217,340,679.94	286,800,765.10
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>3,110,673,627.65</b>	<b>4,007,707,976.11</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,927,332,723.87	3,463,602,505.81
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	183,340,903.78	544,105,470.30
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>3,501,383.26</b>	<b>26,970,798.71</b>
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	3,501,383.26	12,312,636.24
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>5,718,392,925.18</b>	<b>6,586,359,393.35</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>3,650,179,133.09</b>	<b>4,276,003,627.32</b>
Servicios Personales	1,472,477,772.07	1,883,304,619.97
Materiales y Suministros	731,875,033.96	809,217,334.25
Servicios Generales	1,445,826,327.06	1,583,481,673.10
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>690,674,353.86</b>	<b>994,192,947.46</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	37,755,767.15	47,823,796.10
Subsidios y Subvenciones	3,660,581.66	8,000,000.00
Ayudas Sociales	190,502,854.29	358,059,711.11
Pensionamientos y Jubilaciones	381,216,270.48	475,309,440.25
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	77,538,880.28	105,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-

Continúa en la siguiente página...



<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>		
<b>Estado de Actividades</b>		
<b>Del 1 de enero al 31 de octubre 2021 y del 1 enero al 31 de diciembre 2020</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>19,468,248.83</b>	<b>27,690,229.57</b>
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	19,468,248.83	27,690,229.57
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>164,715,606.50</b>	<b>203,232,646.91</b>
Intereses de la Deuda Pública	164,715,606.50	201,602,782.67
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	1,629,864.24
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>413,572,641.08</b>	<b>306,914,875.45</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	357,236,815.84	303,631,339.95
Provisiones	49,619,455.44	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	592,849.43
Otros Gastos	6,716,369.80	2,690,686.07
<b>Inversión Pública</b>	<b>208,952,632.98</b>	<b>19,282,345.61</b>
Inversión Pública no Capitalizable	208,952,632.98	19,282,345.61
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>5,147,562,616.34</b>	<b>5,827,316,672.32</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>570,830,308.84</b>	<b>759,042,721.03</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 Cambios en la Situación Financiera</b>		
<b>Del 1 de enero al 31 de octubre 2021</b>		
	<b>Origen</b>	<b>Aplicación</b>
<b>ACTIVO</b>	<b>1,290,624,989.89</b>	<b>440,936,360.21</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>98,899,025.50</b>	<b>1,044,866.98</b>
Efectivo y Equivalentes	46,320,502.05	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	1,044,866.98
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	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,191,725,964.39</b>	<b>439,891,493.23</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	135,001,699.55
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	843,359,577.33	-
Bienes Muebles	-	280,539,532.86
Activos Intangibles	-	3,871,732.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	348,366,387.06	-
Activos Diferidos	-	20,478,528.80
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>PASIVO</b>	<b>139,386,977.39</b>	<b>28,868,461.62</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>139,386,977.39</b>	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	80,162,760.74	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	4,146,654.84	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,420,985.42	-
Provisiones a Corto Plazo	49,619,455.44	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	4,037,120.95	-
<b>Pasivo No Circulante</b>	-	<b>28,868,461.62</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	28,868,461.62
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-

Continúa en la siguiente página...



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

	<b>Origen</b>	<b>Aplicación</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>608,436,858.55</b>	<b>1,568,644,004.00</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>608,436,858.55</b>	<b>1,568,644,004.00</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	570,830,308.84	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,568,523,016.09
Revalúos	-	120,987.91
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	37,606,549.71	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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 Flujos de Efectivo</b>		
<b>Del 1 enero al 31 de octubre de 2021 y del 1 de enero al 31 de octubre de 2020</b>		
Concepto	2021	2020
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>5,824,074,012.93</b>	<b>5,149,165,503.42</b>
Impuestos	1,872,811,961.02	1,484,754,532.09
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	3,926.12	-
Derechos	224,925,665.47	199,441,752.12
Productos	289,135,681.72	132,025,507.43
Aprovechamientos	217,340,679.94	208,320,473.37
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,927,332,723.87	2,593,905,297.74
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	183,340,903.78	338,148,202.49
Otros Orígenes de Operación	109,182,471.01	192,569,738.18
<b>Aplicación</b>	<b>4,375,865,520.18</b>	<b>3,797,078,456.49</b>
Servicios Personales	1,472,477,772.07	1,299,122,780.79
Materiales y Suministros	731,875,033.96	601,571,513.45
Servicios Generales	1,445,826,327.06	1,146,694,917.02
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	37,755,767.15	32,629,079.71
Subsidios y Subvenciones	3,660,581.66	4,000,000.00
Ayudas Sociales	190,502,854.29	311,572,156.82
Pensionamientos y Jubilaciones	381,216,270.48	328,591,166.82
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	77,538,880.28	43,333,333.33
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	19,468,248.83	14,732,474.08
Otras Aplicaciones de Operación	15,543,784.40	14,831,034.47
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,448,208,492.75</b>	<b>1,352,087,046.93</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>9,033,692.10</b>	<b>-</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	9,033,692.10	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>1,314,125,273.62</b>	<b>1,087,026,257.41</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	973,656,172.41	960,887,086.00
Bienes Muebles	181,117,140.84	55,679,692.84
Otras Aplicaciones de Inversión	159,351,960.37	70,459,478.57
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-1,305,091,581.52</b>	<b>-1,087,026,257.41</b>
<i>Continúa en la siguiente página...</i>		

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



<b>Municipio de la Ciudad de Monterrey</b>		
<b>Estado de Flujos de Efectivo</b>		
<b>Del 1 enero al 31 de octubre de 2021 y del 1 de enero al 31 de octubre de 2020</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	-	-
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>189,437,413.28</b>	<b>170,822,621.29</b>
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	24,721,806.78	18,929,855.81
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	164,715,606.50	151,892,765.48
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-189,437,413.28</b>	<b>-170,822,621.29</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-46,320,502.05</b>	<b>94,238,168.23</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>795,186,341.28</b>	<b>1,452,933,692.74</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>748,865,839.23</b>	<b>1,547,171,860.97</b>

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 Analítico del Activo  
Del 1 de enero al 31 de octubre 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)
<b>ACTIVO</b>	<b>27,635,029,359.29</b>	<b>36,531,089,654.44</b>	<b>37,380,778,284.12</b>	<b>26,785,340,729.61</b>	<b>- 849,688,629.68</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>888,577,148.36</b>	<b>30,846,407,084.57</b>	<b>30,944,261,243.09</b>	<b>790,722,989.84</b>	<b>- 97,854,158.52</b>
Efectivo y Equivalentes	795,186,341.28	23,241,229,462.28	23,287,549,964.33	748,865,839.23	- 46,320,502.05
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,054,866.18	7,599,745,250.88	7,598,700,383.90	23,099,733.16	1,044,866.98
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	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>26,746,452,210.93</b>	<b>5,684,682,569.87</b>	<b>6,436,517,041.03</b>	<b>25,994,617,739.77</b>	<b>- 751,834,471.16</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	106,719,698.32	3,847,380,366.80	3,712,378,667.25	241,721,397.87	135,001,699.55
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,909,253,671.60	1,290,055,912.08	2,133,415,489.41	20,065,894,094.27	- 843,359,577.33
Bienes Muebles	1,984,525,537.22	301,269,022.92	20,729,490.06	2,265,065,070.08	280,539,532.86
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	83,144,217.35	431,510,604.41	-1,464,782,583.12	-348,366,387.06
Activos Diferidos	123,368,357.99	155,306,899.47	134,828,370.67	143,846,886.79	20,478,528.80
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	4,665,872,461.60	-	-	4,665,872,461.60	-

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 Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos**  
**Del 1 enero al 31 de octubre de 2021**

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 Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	14,328,853.24	16,275,645.46
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	875,112.33	997,768.21
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	12,216,152.26	13,907,344.78
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	2,772,084.90	3,158,099.12
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<b>30,192,202.73</b>	<b>34,338,857.57</b>
<b>Largo plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	920,156,942.35	906,598,031.78
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	56,231,051.31	55,388,713.95
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	777,010,467.08	765,231,743.73
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	177,368,673.01	174,680,182.67
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<b>1,930,767,133.75</b>	<b>1,901,898,672.13</b>
<b>Otros Pasivos</b>			295,824,361.87	431,064,684.42
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>2,256,783,698.35</b>	<b>2,367,302,214.12</b>

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 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 octubre 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](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 24 DE NOVIEMBRE 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  
SIN RÚBRICA**

**REGIDOR LUIS CARLOS TREVIÑO BERCHELMANN  
INTEGRANTE  
RÚBRICA**

**REGIDORA TANIA ELIZABETH PARTIDA HERNÁNDEZ  
INTEGRANTE  
RÚBRICA**