



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

Los integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales del Ayuntamiento de Monterrey, 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:

ANTECEDENTE

ÚNICO. El personal de la Secretaría de Finanzas y Administración, 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 julio del ejercicio 2023, mismos que fueron analizados y discutidos por los integrantes de esta Comisión, contando en todo momento con la asesoría y retroalimentación de la dependencia municipal mencionada.

Por lo anterior y,

CONSIDERANDO

PRIMERO. Que esta Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales del Ayuntamiento de Monterrey 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; 1, cuarto párrafo, 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 Secretario de Finanzas y Administración.

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 Secretario de Finanzas y Administración 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 a los integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales, incluyendo la información financiera correspondiente al período del 1 de enero al 31 de julio del 2023, 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 acumulada al mes de julio del 2023, y que dicha información ha sido entregada mediante cuadernillos a la totalidad de los integrantes del Ayuntamiento de Monterrey.

SÉPTIMO. Que los informes correspondientes al mes de julio del año 2023 es el siguiente:



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de julio del 2023 y 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,656,285,380.36	2,314,819,876.46
Impuestos	1,883,522,634.66	1,780,544,342.33
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	236,817,251.38	209,655,302.71
Productos	202,583,736.24	170,737,549.41
Aprovechamientos	333,361,758.08	153,882,682.01
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	3,485,066,972.02	2,877,366,090.54
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	3,031,708,808.64	2,513,445,243.05
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	453,358,163.38	363,920,847.49
Otros Ingresos y Beneficios	45,124.49	52,765,937.18
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	52,743,498.87
Otros Ingresos y Beneficios Varios	45,124.49	22,438.31
Total de Ingresos y Otros Beneficios	6,141,397,476.87	5,244,951,904.18
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,144,936,974.91	2,531,215,341.38
Servicios Personales	1,214,251,292.71	1,092,893,647.71
Materiales y Suministros	504,740,509.39	373,963,894.95
Servicios Generales	1,425,945,172.81	1,064,357,798.72
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	379,376,985.35	345,983,274.60
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	43,402,340.00	40,998,628.52
Subsidios y Subvenciones	13,000,000.00	3,000,000.00
Ayudas Sociales	43,479,390.13	14,689,386.28
Pensionamientos y Jubilaciones	267,618,550.75	271,855,516.20
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	11,876,704.47	15,439,743.60
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-

Continúa en la siguiente página...



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de julio del 2023 y 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Participaciones y Aportaciones	43,324,534.97	2,663,221.41
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	43,324,534.97	2,663,221.41
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	112,117,377.30	113,987,931.85
Intereses de la Deuda Pública	112,117,377.30	113,987,931.85
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	257,741,368.46	200,197,947.46
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	245,960,555.24	199,580,155.35
Provisiones	11,780,792.16	-
Disminución de Inventarios	-	-
Otros Gastos	21.06	617,792.11
Inversión Pública	42,917,370.65	13,574,418.44
Inversión Pública no Capitalizable	42,917,370.65	13,574,418.44
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,980,414,611.64	3,207,622,135.14
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,160,982,865.23	2,037,329,769.04

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de julio del 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,656,285,380.36	3,540,135,702.81
Impuestos	1,883,522,634.66	2,493,114,584.53
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	236,817,251.38	327,228,706.15
Productos	202,583,736.24	283,190,139.74
Aprovechamientos	333,361,758.08	436,602,272.39
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	3,485,066,972.02	4,633,564,462.47
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	3,031,708,808.64	4,059,192,055.73
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	453,358,163.38	574,372,406.74
Otros Ingresos y Beneficios	45,124.49	50,089,769.72
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	49,220,918.78
Otros Ingresos y Beneficios Varios	45,124.49	868,850.94
Total de Ingresos y Otros Beneficios	6,141,397,476.87	8,223,789,935.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,144,936,974.91	4,905,491,590.06
Servicios Personales	1,214,251,292.71	2,029,035,920.59
Materiales y Suministros	504,740,509.39	796,722,081.94
Servicios Generales	1,425,945,172.81	2,079,733,587.53
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	379,376,985.35	672,086,675.48
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	43,402,340.00	79,646,068.15
Subsidios y Subvenciones	13,000,000.00	3,000,000.00
Ayudas Sociales	43,479,390.13	80,301,179.33
Pensiones y Jubilaciones	267,618,550.75	485,799,684.40
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	11,876,704.47	23,339,743.60
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-

Continúa en la siguiente página...



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de julio del 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Participaciones y Aportaciones	43,324,534.97	74,165,379.41
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	43,324,534.97	74,165,379.41
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	112,117,377.30	195,724,189.50
Intereses de la Deuda Pública	112,117,377.30	195,724,189.50
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	257,741,368.46	345,958,231.33
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	245,960,555.24	345,958,167.38
Provisiones	11,780,792.16	-
Disminución de Inventarios	-	-
Otros Gastos	21.06	63.95
Inversión Pública	42,917,370.65	207,283,323.31
Inversión Pública no Capitalizable	42,917,370.65	207,283,323.31
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,980,414,611.64	6,400,709,389.09
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,160,982,865.23	1,823,080,545.91

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Situación Financiera
Al 31 de julio del 2023 y 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,519,389,476.58	2,149,076,975.84	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	324,630,544.16	176,661,926.80
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,355,399.80	13,166,342.67	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,537,421.89	14,409,022.51	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	38,604,593.29	38,570,982.00
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 9,157,879.47	- 1,804,696.21	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	12,479,994.05	8,995,517.85
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	24,966,997.21	20,347,258.48
Total de Activos Circulantes	2,537,124,418.80	2,174,847,644.81	Otros Pasivos a Corto Plazo	22,456,370.84	18,248,661.60
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	423,138,499.55	262,824,346.73
Inversiones Financieras a Largo Plazo	275,651,152.81	257,137,956.54	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,750,703,881.15	20,650,176,984.21	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,641,346,899.72	2,287,514,534.80	Deuda Pública a Largo Plazo	1,567,848,356.03	1,872,515,541.54
Activos Intangibles	93,910,337.14	77,068,837.43	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 2,063,248,417.52	- 1,722,924,598.25	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	7,860,583.62	7,858,529.71
Activos Diferidos	189,347,843.41	162,580,337.35	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	1,575,708,939.65	1,880,374,071.25
Otros Activos no Circulantes	4,665,882,461.60	4,665,872,461.60	Total del Pasivo	1,998,847,439.20	2,143,198,417.98
Total de Activos No Circulantes	27,553,594,158.31	26,377,426,513.68	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	30,090,718,577.11	28,552,274,158.49	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	650,000.00	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	650,000.00	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	28,091,221,137.91	26,409,075,740.51
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,160,982,865.23	2,037,329,769.04
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,292,699,863.87	4,773,974,603.27
			Revalúos	11,164,141,474.60	11,164,141,474.60
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,473,396,934.21	8,433,629,893.60
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	28,091,871,137.91	26,409,075,740.51
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	30,090,718,577.11	28,552,274,158.49

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Situación Financiera
Al 31 de julio del 2023 y al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,519,389,476.58	1,083,028,003.30	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	324,630,544.16	224,158,622.74
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,355,399.80	15,521,185.70	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,537,421.89	6,537,421.89	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	38,604,593.29	35,285,579.67
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 9,157,879.47	- 9,157,879.47	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	12,479,994.05	10,140,410.59
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	24,966,997.21	23,869,838.57
Total de Activos Circulantes	2,537,124,418.80	1,095,928,731.42	Otros Pasivos a Corto Plazo	22,456,370.84	16,047,004.96
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	423,138,499.55	309,501,456.53
Inversiones Financieras a Largo Plazo	275,651,152.81	145,223,619.14	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,750,703,881.15	21,255,612,159.16	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,641,346,899.72	2,536,258,791.75	Deuda Pública a Largo Plazo	1,567,848,356.03	1,590,964,380.13
Activos Intangibles	93,910,337.14	81,685,131.94	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 2,063,248,417.52	- 1,857,763,723.85	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	7,860,583.62	7,858,529.71
Activos Diferidos	189,347,843.41	173,759,287.06	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	1,575,708,939.65	1,598,822,909.84
Otros Activos no Circulantes	4,665,882,461.60	4,665,872,461.60	Total del Pasivo	1,998,847,439.20	1,908,324,366.37
Total de Activos No Circulantes	27,553,594,158.31	27,000,647,726.80	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	30,090,718,577.11	28,096,576,458.22	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	650,000.00	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	650,000.00	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	28,091,221,137.91	26,188,252,091.85
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,160,982,865.23	1,823,080,545.91
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,292,699,863.87	4,765,561,761.37
			Revalúos	11,164,141,474.60	11,164,141,474.60
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,473,396,934.21	8,435,468,309.97
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	28,091,871,137.91	26,188,252,091.85
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	30,090,718,577.11	28,096,576,458.22

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de julio del 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	205,484,693.67	2,199,626,812.56
Activo Circulante	-	1,441,195,687.38
Efectivo y Equivalentes	-	1,436,361,473.28
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	4,834,214.10
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	205,484,693.67	758,431,125.18
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	130,427,533.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	495,091,721.99
Bienes Muebles	-	105,088,107.97
Activos Intangibles	-	12,225,205.20
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	205,484,693.67	-
Activos Diferidos	-	15,588,556.35
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	10,000.00
PASIVO	113,639,096.93	23,116,024.10
Pasivo Circulante	113,637,043.02	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	100,471,921.42	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	3,319,013.62	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,339,583.46	-
Provisiones a Corto Plazo	1,097,158.64	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	6,409,365.88	-
<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 julio del 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
<i>Pasivo No Circulante</i>	2,053.91	23,116,024.10
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	23,116,024.10
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,053.91	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<i>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</i>	2,199,561,489.47	295,942,443.41
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	650,000.00	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	650,000.00	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	2,198,911,489.47	295,942,443.41
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,160,982,865.23	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	295,942,443.41
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	37,928,624.24	-
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	-	-
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 son responsabilidad del emisor



Municipio de la Ciudad de Monterrey

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 31 de julio del 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	6,163,849,873.32	8,226,172,304.98
Impuestos	1,883,522,634.66	2,493,114,584.53
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	236,817,251.38	327,228,706.15
Productos	202,583,736.24	283,190,139.74
Aprovechamientos	333,361,758.08	436,602,272.39
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	3,031,708,808.64	4,059,192,055.73
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	453,358,163.38	574,372,406.74
Otros Orígenes de Operación	22,497,520.94	52,472,139.70
Aplicación	3,506,948,379.99	5,757,878,654.21
Servicios Personales	1,212,332,704.73	2,029,035,920.59
Materiales y Suministros	438,646,404.72	796,598,077.25
Servicios Generales	1,304,824,361.48	2,074,240,876.35
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	43,402,340.00	79,646,068.15
Subsidios y Subvenciones	13,000,000.00	3,000,000.00
Ayudas Sociales	40,792,134.58	80,032,832.74
Pensiones y Jubilaciones	266,943,142.52	485,799,684.40
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	11,876,704.47	23,339,743.60
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	43,324,534.97	74,165,379.41
Otras Aplicaciones de Operación	131,806,052.52	112,020,071.72
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,656,901,493.33	2,468,293,650.77

Continúa en la siguiente página...



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de julio del 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	7,525,510.15	4,199,824.43
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	7,322.11
Bienes Muebles	7,525,510.15	4,192,502.32
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación	1,096,151,142.42	1,598,180,470.22
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	816,184,794.84	1,306,155,482.56
Bienes Muebles	121,715,052.36	230,165,156.81
Otras Aplicaciones de Inversión	158,251,295.22	61,859,830.85
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,088,625,632.27	-1,593,980,645.79
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-	-
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	131,914,387.78	500,372,533.17
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	19,797,010.48	304,648,343.67
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	112,117,377.30	195,724,189.50
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-131,914,387.78	-500,372,533.17
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,436,361,473.28	373,940,471.81
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,083,028,003.30	709,087,531.49
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,519,389,476.58	1,083,028,003.30

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado Análítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de julio del 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	28,096,576,458.22	37,754,033,105.39	35,759,890,986.50	30,090,718,577.11	1,994,142,118.89
Activo Circulante	1,095,928,731.42	34,031,897,726.38	32,590,702,039.00	2,537,124,418.80	1,441,195,687.38
Efectivo y Equivalentes	1,083,028,003.30	25,694,046,190.58	24,257,684,717.30	2,519,389,476.58	1,436,361,473.28
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,521,185.70	8,337,851,535.80	8,333,017,321.70	20,355,399.80	4,834,214.10
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,537,421.89	-	-	6,537,421.89	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 9,157,879.47	-	-	- 9,157,879.47	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	27,000,647,726.80	3,722,135,379.01	3,169,188,947.50	27,553,594,158.31	552,946,431.51
Inversiones Financieras a Largo Plazo	145,223,619.14	2,608,028,747.42	2,477,601,213.75	275,651,152.81	130,427,533.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	21,255,612,159.16	861,961,898.65	366,870,176.66	21,750,703,881.15	495,091,721.99
Bienes Muebles	2,536,258,791.75	180,031,857.47	74,943,749.50	2,641,346,899.72	105,088,107.97
Activos Intangibles	81,685,131.94	12,225,205.20	-	93,910,337.14	12,225,205.20
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 1,857,763,723.85	43,869,109.16	249,353,802.83	- 2,063,248,417.52	205,484,693.67
Activos Diferidos	173,759,287.06	16,008,561.11	420,004.76	189,347,843.41	15,588,556.35
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	4,665,872,461.60	10,000.00	-	4,665,882,461.60	10,000.00

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



Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de julio del 2023
(Cifras en Pesos)

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.	19,460,214.62	21,281,912.00
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	1,195,237.47	1,308,150.38
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	14,630,127.58	16,014,530.91
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</i>			35,285,579.67	38,604,593.29
Largo plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	884,418,306.50	871,730,649.61
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	54,013,987.38	53,339,934.31
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	652,532,086.25	642,777,772.11
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</i>			1,590,964,380.13	1,567,848,356.03
Total de Otros Pasivos			282,074,406.57	392,394,489.88
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			1,908,324,366.37	1,998,847,439.20

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



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, los informes contables y financieros rendido por la Secretaría de Finanzas y Administración relativos al mes de julio del año 2023, 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 06 DE SEPTIEMBRE DE 2023

**Síndica Primera Lucy Beny Carlota Villarreal Villarreal
Coordinadora
RÚBRICA**

**Regidora Anabel Molina García
Integrante
RÚBRICA**

**Regidor Adán Arizpe Montaña
Integrante
SIN RÚBRICA**

**Regidor Luis Carlos Treviño
Berchermann
Integrante
RÚBRICA**

**Regidora Tania Elizabeth Partida
Hernández
Integrante
RÚBRICA**