



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

Las personas integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales del Ayuntamiento de Monterrey, con fundamento en lo dispuesto por 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, presentamos ante este Órgano Colegiado el Dictamen que contiene el **INFORME FINANCIERO, CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL EJERCICIO 2026-DOS MIL VEINTISÉIS** bajo el siguiente:

A N T E C E D E N T E

ÚNICO. Las personas integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales, sostuvimos una reunión con titulares de las Direcciones adscritas a la Tesorería Municipal, con el fin de analizar el contenido del informe referido que incluye todos los aspectos financieros y patrimoniales que muestran la actividad del Municipio durante el mes de enero del ejercicio 2026.

Por lo anterior y,

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

PRIMERO. Que la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales del Ayuntamiento de Monterrey, es competente para la presentación del presente Dictamen, con fundamento en lo dispuesto por 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.

SEGUNDO. Que en virtud de lo dispuesto en los artículos 115, fracciones I, II y IV, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 165 y 166, 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, entendiendo por esta autonomía la titularidad de gestionar, organizar y resolver todos los asuntos en el ámbito de su competencia constitucional y legal, que será gobernado por un Ayuntamiento, y que para los casos no previstos en la

Dictamen que contiene el Informe Financiero correspondiente al mes de enero del ejercicio 2026.



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, dispone 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 Municipal, en atención a lo dispuesto por los artículos 16, fracción II y 33 del Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey.

CUARTO. Que el artículo 99 de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León dispone 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 a las personas integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales, previa elaboración por parte de la Dirección de Contabilidad y Cuenta Pública de la Dirección General de Finanzas de la Tesorería Municipal, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 40, fracción VIII del Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey, incluyendo la información financiera correspondiente al período del 1 de enero al 31 de enero de 2026, 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 enero de 2026, y que dicha información ha sido entregada mediante cuadernillos a la totalidad de las personas integrantes del Ayuntamiento de Monterrey.

SÉPTIMO. Que el informe financiero correspondiente al mes de enero del año 2026 es el siguiente:



Municipio de la Ciudad de Monterrey Estado de Actividades Del 01 de enero al 31 de enero de 2026 y 31 de diciembre de 2025

Concepto	2026	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	1,643,045,797.76	4,290,696,956.20
Impuestos	1,519,111,608.22	2,865,046,124.12
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	62,455,629.49	327,078,789.80
Productos	30,885,185.83	611,160,263.50
Aprovechamientos	30,593,374.22	487,411,778.78
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	463,371,293.92	7,116,475,997.99
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	462,096,124.86	5,673,087,912.91
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,275,169.06	1,443,388,085.08
Otros Ingresos y Beneficios	8,357.86	1,185,702.94
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	8,357.86	1,185,702.94
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,106,425,449.54	11,408,358,657.13
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	248,296,296.29	7,981,654,565.38
Servicios Personales	199,409,004.56	2,635,836,621.25
Materiales y Suministros	-	1,328,766,727.85
Servicios Generales	48,887,291.73	4,017,051,216.28
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	90,358,021.98	941,187,970.97
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	5,416,666.66	134,724,613.60
Subsidios y Subvenciones	4,000,000.00	4,000,000.00
Ayudas Sociales	45,923,892.09	214,053,655.77
Pensiones y Jubilaciones	34,184,129.90	556,175,349.60
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	833,333.33	32,234,352.00
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	2,158,807.37	30,552,237.33
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	2,158,807.37	30,552,237.33

Continúa en la página siguiente...

Dictamen que contiene el Informe Financiero correspondiente al mes de enero del ejercicio 2026.



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 31 de enero de 2026 y 31 de diciembre de 2025		
Concepto	2026	2025
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	11,220,754.15	146,430,988.40
Intereses de la Deuda Pública	10,075,653.83	144,436,550.33
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	1,145,100.32	1,994,438.07
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	20,759,982.00	273,348,765.36
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	20,728,818.16	249,070,691.14
Provisiones	70,639.01	4,903,567.82
Disminución de Inventarios	-	-
Otros Gastos	- 39,475.17	19,374,506.40
Inversión Pública	59,259,517.56	55,372,187.93
Inversión Pública no Capitalizable	59,259,517.56	55,372,187.93
Total de Gastos y Otras Pérdidas	432,053,379.35	9,428,546,715.37
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,674,372,070.19	1,979,811,941.76

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 01 de enero al 31 de enero de 2026 y 2025**

Concepto	2026	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	1,643,045,797.76	1,276,762,255.48
Impuestos	1,519,111,608.22	1,162,419,733.89
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	62,455,629.49	63,509,682.51
Productos	30,885,185.83	18,747,856.72
Aprovechamientos	30,593,374.22	32,084,982.36
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	463,371,293.92	449,748,047.81
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	462,096,124.86	433,747,557.42
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,275,169.06	16,000,490.39
Otros Ingresos y Beneficios	8,357.86	1,841.74
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	8,357.86	1,841.74
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,106,425,449.54	1,726,512,145.03
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	248,296,296.29	229,596,644.50
Servicios Personales	199,409,004.56	148,405,834.62
Materiales y Suministros	-	26,083,687.22
Servicios Generales	48,887,291.73	55,107,122.66
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	90,358,021.98	37,144,380.05
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	5,416,666.66	4,250,000.00
Subsidios y Subvenciones	4,000,000.00	-
Ayudas Sociales	45,923,892.09	-
Pensiones y Jubilaciones	34,184,129.90	32,061,046.72
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	833,333.33	833,333.33
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	2,158,807.37	1,350,436.58
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	2,158,807.37	1,350,436.58

Continúa en la página siguiente...



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 31 de enero de 2026 y 2025		
Concepto	2026	2025
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	11,220,754.15	14,675,171.58
Intereses de la Deuda Pública	10,075,653.83	14,675,171.58
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	1,145,100.32	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	20,759,982.00	17,832,096.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	20,728,818.16	17,766,139.73
Provisiones	70,639.01	65,956.27
Disminución de Inventarios	-	-
Otros Gastos	- 39,475.17	-
Inversión Pública	59,259,517.56	-
Inversión Pública no Capitalizable	59,259,517.56	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	432,053,379.35	300,598,728.71
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,674,372,070.19	1,425,913,416.32

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



Gobierno de Monterrey

Municipio de la Ciudad de Monterrey					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de enero de 2026 y 31 de diciembre de 2025					
Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,928,727,583.04	1,318,108,469.54	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	211,528,966.77	192,524,891.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,925,149.46	8,031,967.41	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	61,664,660.27	61,664,660.27	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	51,060,966.52	55,335,417.57
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-8,592,365.70	-8,592,365.70	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,262,247.08	8,076,834.94
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	10,507,381.70	10,436,742.69
Total de Activos Circulantes	2,998,725,027.07	1,379,212,731.52	Otros Pasivos a Corto Plazo	12,530,233.18	13,483,605.04
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	294,889,795.25	279,857,491.54
Inversiones Financieras a Largo Plazo	272,953,833.53	145,112,567.90	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	21,175,388,258.83	21,291,386,208.72	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	3,070,399,947.45	3,071,263,333.13	Deuda Pública a Largo Plazo	1,428,198,775.41	1,428,198,775.41
Activos Intangibles	129,385,085.74	129,385,085.74	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,517,975,025.99	-2,497,285,875.36	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	2,113,237.33	1,866,619.33	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	1,428,198,775.41	1,428,198,775.41
Otros Activos no Circulantes	5,487,536,046.60	5,487,536,046.60	Total del Pasivo	1,723,088,570.66	1,708,056,266.95
Total de Activos No Circulantes	27,619,801,383.49	27,629,263,986.06	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	30,618,526,410.56	29,008,476,717.58	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	49,371,746.46	49,371,746.46
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	49,371,746.46	49,371,746.46
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	28,846,066,093.44	27,251,048,704.17
			Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,674,372,070.19	1,979,811,941.76
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,791,833,065.11	2,890,582,413.66
			Revalúos	14,675,048,014.19	14,675,048,014.19
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	7,704,812,943.95	7,705,606,334.56
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	28,895,437,839.90	27,300,420,450.63
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	30,618,526,410.56	29,008,476,717.58

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



Gobierno de Monterrey

Municipio de la Ciudad de Monterrey					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de enero de 2026 y 2025					
Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,928,727,583.04	2,127,651,726.99	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	211,528,966.77	454,302,178.04
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,925,149.46	64,062,683.68	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	61,664,660.27	63,347,201.12	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	51,060,966.52	48,034,344.72
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-8,592,365.70	-7,878,085.86	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,262,247.08	4,969,381.73
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	10,507,381.70	18,390,370.52
Total de Activos Circulantes	2,998,725,027.07	2,247,183,525.93	Otros Pasivos a Corto Plazo	12,530,233.18	20,888,471.32
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	294,889,795.25	546,584,746.33
Inversiones Financieras a Largo Plazo	272,953,833.53	494,992,131.80	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	21,175,388,258.83	18,264,540,580.08	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	3,070,399,947.45	2,972,331,112.85	Deuda Pública a Largo Plazo	1,428,198,775.41	1,479,048,886.11
Activos Intangibles	129,385,085.74	128,360,255.03	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,517,975,025.99	-2,442,567,555.19	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	2,113,237.33	230,214,592.40	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	1,428,198,775.41	1,479,048,886.11
Otros Activos no Circulantes	5,487,536,046.60	5,053,929,042.60	Total del Pasivo	1,723,088,570.66	2,025,633,632.44
Total de Activos No Circulantes	27,619,801,383.49	24,701,800,159.57	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	30,618,526,410.56	26,948,983,685.50	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	49,371,746.46	8,691,530.60
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	49,371,746.46	8,691,530.60
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	28,846,066,093.44	24,914,658,522.46
			Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,674,372,070.19	1,425,913,416.32
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,791,833,065.11	3,826,634,282.94
			Revalúos	14,675,048,014.19	11,164,141,474.60
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	7,704,812,943.95	8,497,969,348.60
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	28,895,437,839.90	24,923,350,053.06
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	30,618,526,410.56	26,948,983,685.50

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 Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de enero de 2026
Cifras en Pesos

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025	49,371,746.46	-	-	-	49,371,746.46
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	49,371,746.46	-	-	-	49,371,746.46
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025	-	25,271,236,762.41	1,979,811,941.76	-	27,251,048,704.17
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,979,811,941.76	-	1,979,811,941.76
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	2,890,582,413.66	-	-	2,890,582,413.66
Revalúos	-	14,675,048,014.19	-	-	14,675,048,014.19
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	7,705,606,334.56	-	-	7,705,606,334.56
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2025	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2025	49,371,746.46	25,271,236,762.41	1,979,811,941.76	-	27,300,420,450.63
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2026	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2026	-	1,901,250,651.45	306,233,262.18	-	1,595,017,389.27
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,674,372,070.19	-	1,674,372,070.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,901,250,651.45	1,979,811,941.76	-	78,561,290.31
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	793,390.61	-	793,390.61
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2026	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2026	49,371,746.46	27,172,487,413.86	1,673,578,679.58	-	28,895,437,839.90

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 01 de enero al 31 de enero de 2026

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	137,550,486.20	1,747,600,179.18
Activo Circulante	-	1,619,512,295.55
Efectivo y Equivalentes	-	1,610,619,113.50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	8,893,182.05
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	137,550,486.20	128,087,883.63
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	127,841,265.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	115,997,949.89	-
Bienes Muebles	863,385.68	-
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	20,689,150.63	-
Activos Diferidos	-	246,618.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	20,260,126.62	5,227,822.91
Pasivo Circulante	20,260,126.62	5,227,822.91
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,004,075.47	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	4,274,451.05
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,185,412.14	-
Provisiones a Corto Plazo	70,639.01	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	953,371.86
Pasivo No Circulante	-	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,901,250,651.45	306,233,262.18
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-

Continúa en la página siguiente...



**Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de enero de 2026**

Concepto	Origen	Aplicación
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<i>1,901,250,651.45</i>	<i>306,233,262.18</i>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	305,439,871.57
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,901,250,651.45	-
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	793,390.61
<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 enero de 2026 y 31 de diciembre de 2025

Concepto	2026	2025
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	2,107,681,500.69	11,456,056,863.17
Impuestos	1,519,111,608.22	2,865,046,124.12
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	62,455,629.49	327,078,789.80
Productos	30,885,185.83	611,160,263.50
Aprovechamientos	30,593,374.22	487,411,778.78
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	462,096,124.86	5,673,087,912.91
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,275,169.06	1,443,388,085.08
Otros Orígenes de Operación	1,264,409.01	48,883,908.98
Aplicación	353,479,298.36	9,278,666,996.70
Servicios Personales	190,003,329.06	2,629,002,141.73
Materiales y Suministros	-	1,328,630,360.97
Servicios Generales	48,887,291.73	4,004,051,008.29
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	5,416,666.66	134,724,613.60
Subsidios y Subvenciones	-	4,000,000.00
Ayudas Sociales	39,279,744.09	214,053,655.77
Pensiones y Jubilaciones	34,184,129.90	556,175,349.60
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	833,333.33	32,234,352.00
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	2,158,807.37	30,552,237.33
Otras Aplicaciones de Operación	32,715,996.22	345,243,277.41
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,754,202,202.33	2,177,389,866.47
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-	68,310,240.30
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	68,310,240.30
Aplicación	128,087,883.63	1,722,880,982.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1,482,235,997.30
Bienes Muebles	-	227,577,315.65
Otras Aplicaciones de Inversión	128,087,883.63	13,067,669.05
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	- 1,654,570,741.70

Continúa en la página siguiente...

Dictamen que contiene el Informe Financiero correspondiente al mes de enero del ejercicio 2026.



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de enero de 2026 y 31 de diciembre de 2025		
Concepto	2026	2025
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-	-
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	15,495,205.20	193,640,750.40
Servicios de la Deuda	4,274,451.05	47,209,762.00
Interno	4,274,451.05	47,209,762.00
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	11,220,754.15	146,430,988.40
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 15,495,205.20	- 193,640,750.40
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,610,619,113.50	329,178,374.37
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,318,108,469.54	988,930,095.17
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,928,727,583.04	1,318,108,469.54

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 enero de 2026 y 2025

Concepto	2026	2025
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	2,107,681,500.69	1,741,727,330.88
Impuestos	1,519,111,608.22	1,162,419,733.89
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	62,455,629.49	63,509,682.51
Productos	30,885,185.83	18,747,856.72
Aprovechamientos	30,593,374.22	32,084,982.36
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	462,096,124.86	433,747,557.42
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,275,169.06	16,000,490.39
Otros Orígenes de Operación	1,264,409.01	15,217,027.59
Aplicación	353,479,298.36	293,504,383.72
Servicios Personales	190,003,329.06	137,650,901.78
Materiales y Suministros	-	17,514,263.11
Servicios Generales	48,887,291.73	42,253,122.66
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	5,416,666.66	2,250,000.00
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	39,279,744.09	-
Pensiones y Jubilaciones	34,184,129.90	32,061,046.72
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	833,333.33	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	2,158,807.37	1,350,436.58
Otras Aplicaciones de Operación	32,715,996.22	60,424,612.87
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,754,202,202.33	1,448,222,947.16
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación	128,087,883.63	291,165,419.61
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	9,596,096.01
Bienes Muebles	-	-
Otras Aplicaciones de Inversión	128,087,883.63	281,569,323.60
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 128,087,883.63 -	291,165,419.61

Continúa en la página siguiente...

Dictamen que contiene el Informe Financiero correspondiente al mes de enero del ejercicio 2026.



Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de enero de 2026 y 2025		
Concepto	2026	2025
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-	-
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación	15,495,205.20	18,335,895.73
Servicios de la Deuda	4,274,451.05	3,660,724.15
Interno	4,274,451.05	3,660,724.15
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	11,220,754.15	14,675,171.58
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 15,495,205.20	- 18,335,895.73
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,610,619,113.50	1,138,721,631.82
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,318,108,469.54	988,930,095.17
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,928,727,583.04	2,127,651,726.99

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 del Activo
Del 01 de enero al 31 de enero de 2026

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	29,008,476,717.58	11,977,059,753.33	10,367,010,060.35	30,618,526,410.56	1,610,049,692.98
Activo Circulante	1,379,212,731.52	10,539,047,548.23	8,919,535,252.68	2,998,725,027.07	1,619,512,295.55
Efectivo y Equivalentes	1,318,108,469.54	7,466,748,132.99	5,856,129,019.49	2,928,727,583.04	1,610,619,113.50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,031,967.41	3,069,785,999.93	3,060,892,817.88	16,925,149.46	8,893,182.05
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	61,664,660.27	2,513,415.31	2,513,415.31	61,664,660.27	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 8,592,365.70	-	-	- 8,592,365.70	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	27,629,263,986.06	1,438,012,205.10	1,447,474,807.67	27,619,801,383.49	- 9,462,602.57
Inversiones Financieras a Largo Plazo	145,112,567.90	1,312,978,675.38	1,185,137,409.75	272,953,833.53	127,841,265.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,291,386,208.72	124,461,371.63	240,459,321.52	21,175,388,258.83	- 115,997,949.89
Bienes Muebles	3,071,263,333.13	75,000.00	938,385.68	3,070,399,947.45	- 863,385.68
Activos Intangibles	129,385,085.74	-	-	129,385,085.74	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 2,497,285,875.36	250,540.09	20,939,690.72	- 2,517,975,025.99	- 20,689,150.63
Activos Diferidos	1,866,619.33	246,618.00	-	2,113,237.33	246,618.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	5,487,536,046.60	-	-	5,487,536,046.60	-

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 y Otros Pasivos
Del 01 de enero al 31 de enero de 2026**

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.	30,856,810.62	28,480,315.96
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	1,901,471.62	1,754,184.18
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	22,577,135.33	20,826,466.38
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>			55,335,417.57	51,060,966.52
Largo plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	805,043,924.55	805,043,924.55
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	49,094,710.29	49,094,710.29
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	574,060,140.57	574,060,140.57
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>			1,428,198,775.41	1,428,198,775.41
Total de Otros Pasivos			224,522,073.97	243,828,828.73
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			1,708,056,266.95	1,723,088,570.66

Los saldos presentados en el apartado "Deuda Pública, Corto Plazo" corresponden a la porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo.
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Por lo anteriormente expuesto y fundado, sometemos a la consideración de este órgano colegiado los siguientes:

ACUERDOS

PRIMERO. Se tiene por recibido para conocimiento, el informe financiero rendido por la Tesorería Municipal, por conducto de las Direcciones adscritas a ésta, relativo al mes de enero del año 2026, en los términos expuestos 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 LAS PERSONAS INTEGRANTES DE
LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPALES**

MONTERREY, NUEVO LEÓN, A 09 DE MARZO DE 2026

**SÍNDICA PRIMERA BLANCA PAOLA CONTRERAS TORRES
COORDINADORA
(RÚBRICA)**

**REGIDOR MATÍAS GARCÍA GÁRATE
INTEGRANTE
(SIN RÚBRICA)**

Dictamen que contiene el Informe Financiero correspondiente al mes de enero del ejercicio 2026.



**REGIDORA AGLAEE IDALIA SÁNCHEZ VALDEZ
INTEGRANTE
(SIN RÚBRICA)**

**REGIDOR FRANCISCO JAVIER CANTÚ TORRES
INTEGRANTE
(RÚBRICA)**

**REGIDORA ANABEL MOLINA GARCÍA
INTEGRANTE
(RÚBRICA)**

**REGIDOR GIBRAN OLAGER ORNELAS BUSTOS
INTEGRANTE
(RÚBRICA)**