



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY GOBIERNO MUNICIPAL 2012-2015

AYUNTAMIENTO DE LA CIUDAD DE MONTERREY P R E S E N T E:

A los suscritos integrantes de la Comisión de Hacienda Municipal, nos fue turnado para su análisis y acuerdo respectivo, el **INFORME DE AVANCES EN LA GESTION FINANCIERA QUE CONTIENE LOS INGRESOS Y EGRESOS CORRESPONDIENTES DEL 1º DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, EN EL CUAL SE INCLUYE EL INFORME DE LA DEUDA PÚBLICA, EL INFORME DE LOS SUBSIDIOS OTORGADOS EN EL MISMO PERÍODO, ASÍ COMO LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2013.** Lo anterior, con el fin de que este Ayuntamiento cumpla con lo establecido en el artículo 26, inciso c, fracciones VII y VIII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Nuevo León.

ANTECEDENTES

PRIMERO. El C. Tesorero Municipal, previo acuerdo con la Presidenta Municipal, presentó a los integrantes de esta Comisión de Hacienda, el Informe del Estado Financiero de Origen y Aplicación de Recursos que contiene los Ingresos y Egresos correspondientes del 1º de Octubre al 31 de Diciembre de 2013, incluyendo en el mismo, el análisis de la Deuda Pública, así como el informe de subsidios otorgados durante el cuarto trimestre de este ejercicio.

SEGUNDO. Los integrantes de la Comisión de Hacienda Municipal, sostuvimos una reunión con el C. Tesorero 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 cuarto trimestre del 2013.

TERCERO. Del análisis de los distintos rubros de ingresos y egresos por parte de los integrantes de esta Comisión, encontramos relevante lo siguiente:

- Los ingresos propios resultaron superiores a los ingresos presupuestados en el trimestre, así como a los registrados en el mismo trimestre del ejercicio anterior en un 59.87% y en un 18.24% respectivamente, derivado principalmente a los ingresos por Multas de tránsito registradas en el trimestre, así como a lo recaudado por Impuesto Predial e ISAI.
- En lo que respecta a las Participaciones federales recibidas en el trimestre que se informa, estuvieron un 9.33% por debajo de las recibidas en el mismo trimestre del ejercicio anterior y un 2.11% por debajo de lo que se tenía presupuestado recibir.
- Dentro del rubro de Otros Ingresos, se incluyen principalmente los correspondientes a los ingresos recibidos del Ramo 23 por \$89,484,953.00, de Programas Regionales y Proyectos de Desarrollo Regional se recibieron \$97,400,000.00, de Proyectos con la CONADE se recibieron \$16,560,000.00, de los Programas de Hábitat y Espacios Públicos se recibieron \$8,360,399.20, de Estímulos Fiscales en materia del ISR por un monto de \$4,722,518.00.
- También en el apartado de Otros Ingresos, se incluye lo relacionado al financiamiento aprobado por el Ayuntamiento para el ejercicio 2013 por un monto de \$80,000,000.00.



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY GOBIERNO MUNICIPAL 2012-2015

- En general, los egresos totales del trimestre que se informa, fueron superiores a los presentados en el mismo trimestre del ejercicio anterior en un 51.58%, sobresaliendo los recursos en materia de Inversión en Obra Pública y Servicios Públicos, que en conjunto representaron una inversión superior a la reflejada en el ejercicio anterior en casi un 100%.

CUARTO. El documento presentado correspondiente al periodo comprendido del 1º de octubre al 31 de diciembre de 2013, contiene los siguientes apartados:

- ✓ Introducción y Fundamento legal
- ✓ Análisis de Ingresos
- ✓ Análisis de Egresos
- ✓ Situación de la Deuda Pública
- ✓ Informe de Subsidios otorgados
- ✓ Integración de existencias finales
- ✓ Informe del Fondo de Infraestructura Social del Ramo 33
- ✓ Estados Financieros

FUNDAMENTACIÓN JURÍDICA

El presente dictamen tiene su fundamento jurídico en lo establecido en el artículo 26, inciso c, fracciones VII y VIII, 79 fracción V de la Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal vigente en el Estado y artículo sexto de la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de Nuevo León, así como lo señalado en los artículos 61, 62 y 76 del Reglamento Interior del Ayuntamiento de la Ciudad de Monterrey.

Tomando en cuenta los anteriores antecedentes, se exponen los siguientes:

CONSIDERANDOS

PRIMERO. Que procedimos al estudio y revisión de los ingresos y egresos, subsidios y bonificaciones, así como la del financiamiento que nos arroja el informe del 1º de octubre al 31 de diciembre de 2013, a través del informe que preparó la Tesorería Municipal y sobre el cual esta Comisión de Hacienda ha realizado el análisis correspondiente.



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY GOBIERNO MUNICIPAL 2012-2015

SEGUNDO. Que se nos brindó por parte de la Tesorería Municipal todas las facilidades para conocer el origen y aplicación de los recursos de la Administración Pública Municipal, entregando a esta Comisión de Hacienda toda la información solicitada, lo que facilita la labor de análisis y verificación de los movimientos contables generados durante el cuarto trimestre de 2013.

TERCERO. Que derivado de las modificaciones en la contabilidad a este tipo de entidades de gobierno, el Municipio está trabajando para poder elaborar de sus Estados Financieros bajo los registros contables estipulados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, por lo que una vez que cumplan con todo lo requerido en la misma, se anexarán en el trimestre que se trate.

Por lo anteriormente expuesto y fundado, los integrantes de la Comisión de Hacienda Municipal tiene a bien solicitar a este pleno, la aprobación, en su caso, de los siguientes:

ACUERDOS

PRIMERO. Se envíe al H. Congreso del Estado de Nuevo León y al Órgano de Fiscalización Superior del Estado, el Informe de Avances en la Gestión Financiera que contiene los Ingresos, Egresos y demás informes correspondientes del 1º de octubre al 31 de diciembre de 2013, en los términos que a continuación se presenta:

Los ingresos municipales durante el 1º de octubre al 31 de diciembre de 2013 ascendieron a \$1,107,682,231.00 (Un mil ciento siete millones seiscientos ochenta y dos mil doscientos treinta y un pesos 00/100 m.n.), los cuales están distribuidos de la siguiente manera:

RUBROS	\$ MONTOS M.N.	PROPORCIÓN
Impuestos	\$ 201,191,496.00	18.2%
Derechos	44,444,003.00	4.0%
Productos	36,167,011.00	3.3%
Aprovechamientos	48,107,784.00	4.3%
Participaciones	261,038,443.00	23.6%
Fondos Federales Ramo 33	148,367,215.00	13.4%
Otros Ingresos	368,366,279.00	33.2%
TOTAL	\$ 1,107,682,231.00	100.0%



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY GOBIERNO MUNICIPAL 2012-2015

Los egresos municipales durante el 1º de octubre al 31 de diciembre de 2013, ascendieron a \$1,342,589,017.00 (Un mil trescientos cuarenta y dos millones quinientos ochenta y nueve mil diecisiete pesos 00/100 m.n.), los cuales están distribuidos de la siguiente manera:

RUBROS	\$ MONTOS M.N.	PROPORCIÓN
Servicios Públicos Generales	\$ 255,430,415.00	19.0%
Desarrollo Urbano y Ecología	11,132,666.00	0.8%
Servicios Públicos Sectoriales	102,405,957.00	7.6%
Seguridad Pública y Buen Gobierno	215,646,609.00	16.1%
Extensión y Asistencia Comunitaria	140,548,447.00	10.5%
Previsión Social	111,081,211.00	8.3%
Administración	97,256,505.00	7.2%
Inversiones	268,335,778.00	20.0%
Amortización de Deuda Pública	54,787,815.00	4.1%
Infraestructura Social Ramo 33	25,997,442.00	1.9%
Otros Egresos	53,466,172.00	4.0%
Aportaciones	6,500,000.00	0.5%
TOTAL	\$ 1,342,589,017.00	100.0%

Al 31 de diciembre de 2013 el capital de la deuda pública municipal bancaria ascendía a \$2,126,690,701.07 (Dos mil ciento veintiséis millones seiscientos noventa mil setecientos un pesos 00/100 m.n.). Al cierre del trimestre que se informa existían adeudos a proveedores, acreedores y contratistas en poder de la Tesorería Municipal por un monto de \$252,046,149.71 (Doscientos cincuenta y dos millones cuarenta y seis mil ciento cuarenta y nueve pesos 71/100 m.n.).

Al cierre del periodo que se informa, se contaba con una disponibilidad de \$678,647,922.47 (Seiscientos setenta y ocho millones seiscientos cuarenta y siete mil novecientos veintidós pesos 47/100 m.n.) integrados principalmente por existencias en caja, bancos e inversiones temporales por las obras y proyectos que se encontraban en proceso al cierre del ejercicio, así como por cuentas por cobrar y por pagar al 31 de diciembre de 2013.



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2012-2015**

Por último, se incluye un informe sobre subsidios y bonificaciones aplicadas del 1º de Octubre al 31 de Diciembre de 2013 que se presenta por la cantidad de \$119,027,472.70 (Ciento diecinueve millones veintisiete mil cuatrocientos setenta y dos pesos 70/100 m.n.) beneficiando a un gran número de contribuyentes que regularizaron su situación ante el gobierno municipal.

SEGUNDO. Que el Informe de Avances en la Gestión Financiera que contiene los ingresos, egresos y demás informes correspondientes al periodo comprendido del 1º de octubre al 31 de diciembre de 2013, no implica liberación alguna de responsabilidades que pudieran llegarse a determinar por la autoridad competente con posterioridad o que se hayan formulado en revisiones ya auditadas.

TERCERO. Se turne para su publicación el Informe que contiene los Ingresos y Egresos ya mencionado, en la Gaceta Municipal, así como en la Tabla de Avisos del Ayuntamiento o en uno de los periódicos de mayor circulación de la Ciudad de Monterrey y en la Página Oficial de Internet www.monterrey.gob.mx.

**A T E N T A M E N T E
MONTERREY, N. L., A 28 DE ENERO DE 2014
ASÍ LO ACUERDAN Y LO FIRMAN LOS INTEGRANTES DE LA COMISIÓN DE HACIENDA
MUNICIPAL**

**SÍNDICO PRIMERO DAVID REX OCHOA PÉREZ
PRESIDENTE
RÚBRICA**

**REGIDOR BENANCIO AGUIRRE
MARTÍNEZ
SECRETARIO
RÚBRICA**

**REGIDOR EUGENIO MONTIEL
AMOROSO
VOCAL
RÚBRICA**

**REGIDORA NORMA PAOLA MATA ESPARZA
VOCAL
RÚBRICA**

Última hoja de cinco que forma parte del Dictamen sobre el Informe de Ingresos y Egresos del 1º de Octubre al 31 de Diciembre de 2013