



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018

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

Los integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonios Municipales, con fundamento en lo establecido en los artículos 36, fracciones III, V, X y XI, 37, fracciones I, incisos a), c) y d) y III, incisos b), e) y h), 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 el siguiente:

A N T E C E D E N T E

ÚNICO. 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 febrero 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), c) y d), y III, incisos b), c) y e), 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



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018

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 acabo 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 1º de enero al 28 de febrero de 2018, en el cual se incluye el informe de la deuda pública, así como los estados financieros establecidos por CONAC al cierre del mes de febrero de 2018, 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 febrero de 2018, 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 febrero del año 2018 es el siguiente:



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey					
Estado de Situación Financiera					
Al 28 de febrero de 2018 y 2017					
ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,845,663,753.74	1,642,199,786.38	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	340,392,202.52	360,624,335.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,508,682.48	40,389,498.32	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	183,367,580.32	130,551,078.52	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	19,514,615.24	16,111,600.63
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,551,514.67	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,616,719.57	1,246,133.91
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	2,050,988,501.87	1,813,140,363.22	Otros Pasivos a Corto Plazo	102,146.65	509,191.90
			Total de Pasivos Circulantes	361,625,683.98	378,491,262.30
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	186,510,864.03	212,787,374.10	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,402,056,552.10	11,858,336,952.59	Deuda Pública a Largo Plazo	2,019,576,253.73	1,965,726,460.71
Bienes Muebles	941,941,998.19	491,714,441.04	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	73,301,334.66	24,406,946.08	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	15,240,957.63	15,259,708.60
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-461,830,709.36	-345,686,564.59	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	62,441,694.09	38,751,058.79	Total de Pasivos No Circulantes	2,034,817,211.36	1,980,986,169.31
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	1,103,899,684.00	0.00	Total del Pasivo	2,396,442,895.34	2,359,477,431.61
Total de Activos No Circulantes	15,308,321,417.71	12,280,310,208.01	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	17,359,309,919.58	14,093,450,571.23	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	14,962,867,024.24	11,733,973,139.62
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,062,286,777.35	996,847,060.51
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,769,834,381.07	10,959,523,104.44
			Revaluos	2,847,515,156.41	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,283,230,709.41	-222,397,025.33
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	14,962,867,024.24	11,733,973,139.62
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	17,359,309,919.58	14,093,450,571.23



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey Estado de Situación Financiera Al 28 de febrero de 2018 y al 31 de diciembre de 2017					
ACTIVO	2018	2017 (saldo)	PASIVO	2018	2017 (saldo)
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,845,663,753.74	1,074,919,322.62	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	340,392,202.52	433,404,767.41
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,508,682.48	20,944,246.72	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	183,367,580.32	87,668,676.93	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	19,514,615.24	19,016,960.39
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,551,514.67	-1,551,514.67	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	1,616,719.57	1,583,678.57
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	2,050,988,501.87	1,181,980,731.60	Otros Pasivos a Corto Plazo	102,146.65	114,805.14
			Total de Pasivos Circulantes	361,625,683.98	454,120,211.51
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	186,510,864.03	133,602,325.24	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,402,056,552.10	13,335,206,914.46	Deuda Pública a Largo Plazo	2,019,576,253.73	2,023,042,292.49
Bienes Muebles	941,941,998.19	941,821,010.38	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	73,301,334.66	73,301,334.66	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	15,240,957.63	15,240,957.63
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-461,830,709.36	-439,349,376.60	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	62,441,694.09	58,936,396.07	Total de Pasivos No Circulantes	2,034,817,211.36	2,038,283,250.12
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	1,103,899,684.00	1,103,899,684.00	Total del Pasivo	2,396,442,895.34	2,492,403,461.63
Total de Activos No Circulantes	15,308,321,417.71	15,207,418,288.21	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	17,359,309,919.58	16,389,399,019.81	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	14,962,867,024.24	13,896,995,558.18
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,062,286,777.35	1,058,821,329.80
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,769,834,381.07	1,711,013,051.27
			Revalúos	2,847,515,156.41	2,847,394,168.60
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,283,230,709.41	8,279,767,008.51
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	14,962,867,024.24	13,896,995,558.18
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	17,359,309,919.58	16,389,399,019.81



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey Estado de Actividades Del 1 al 28 de febrero de 2018 y 2017		
	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	1,093,688,096.83	929,545,706.08
Impuestos	971,356,132.70	819,540,176.99
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	60,957,701.69	56,500,719.19
Productos de Tipo Corriente ¹	28,721,710.32	26,500,846.62
Aprovechamientos de Tipo Corriente	32,652,552.12	27,003,963.28
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	543,893,178.04	552,552,715.87
Participaciones y Aportaciones	512,176,664.86	497,007,321.91
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,716,513.18	55,545,393.96
Otros Ingresos y Beneficios	58,407.57	177,207.40
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	58,407.57	177,207.40
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,637,639,682.44	1,482,275,629.35
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	402,123,063.62	348,229,125.96
Servicios Personales	310,671,828.77	264,773,418.13
Materiales y Suministros	16,326,219.47	14,826,895.27
Servicios Generales	75,125,015.38	68,628,812.56
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	80,459,783.68	75,561,038.69
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	4,691,666.63	3,458,333.32
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	204,341.38	2,032,144.99
Pensiones y Jubilaciones	75,563,775.67	70,070,560.38
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	30,732,235.03	53,753,575.91
Intereses de la Deuda Pública	29,694,703.16	23,593,575.91
Comisiones de la Deuda Pública	1,037,531.87	30,160,000.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	62,037,822.76	7,884,828.28
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	22,481,332.76	7,884,828.28
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	39,556,490.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	575,352,905.09	485,428,568.84
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,062,286,777.35	996,847,060.51



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey Estado de Actividades Del 1 de enero al 28 de febrero 2018		
	2018	2017 (saldo)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	1,093,688,096.83	2,620,388,749.18
Impuestos	971,356,132.70	1,884,227,130.75
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	60,957,701.69	265,675,357.12
Productos de Tipo Corriente ¹	28,721,710.32	178,342,274.28
Aprovechamientos de Tipo Corriente	32,652,552.12	292,143,987.03
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	543,893,178.04	3,375,540,574.91
Participaciones y Aportaciones	512,176,664.86	2,866,392,607.61
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,716,513.18	509,147,967.30
Otros Ingresos y Beneficios	58,407.57	512,767.04
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	58,407.57	512,767.04
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,637,639,682.44	5,996,442,091.13
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	402,123,063.62	3,930,035,192.68
Servicios Personales	310,671,828.77	1,718,424,080.96
Materiales y Suministros	16,326,219.47	678,865,845.11
Servicios Generales	75,125,015.38	1,532,745,266.61
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	80,459,783.68	661,395,004.59
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	4,691,666.63	22,199,717.96
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	204,341.38	63,595,017.06
Pensiones y Jubilaciones	75,563,775.67	455,600,269.57
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	120,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	25,392,987.68
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	25,392,987.68
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	30,732,235.03	198,671,750.13
Intereses de la Deuda Pública	29,694,703.16	167,119,750.13
Comisiones de la Deuda Pública	1,037,531.87	30,160,000.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	1,392,000.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	62,037,822.76	103,107,771.69
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	22,481,332.76	103,099,154.96
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	39,556,490.00	8,616.73
Inversión Pública	0.00	19,018,054.56
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	19,018,054.56
Total de Gastos y Otras Pérdidas	575,352,905.09	4,937,620,761.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,062,286,777.35	1,058,821,329.80

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de febrero de 2018.



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de enero al 28 de febrero de 2018.					
	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017	0.00	12,838,174,228.38	1,058,821,329.80	0.00	13,896,995,558.18
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	1,058,821,329.80	0.00	1,058,821,329.80
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,711,013,051.27	0.00	0.00	1,711,013,051.27
Revalúos	0.00	2,847,394,168.60	0.00	0.00	2,847,394,168.60
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	8,279,767,008.51	0.00	0.00	8,279,767,008.51
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2017	0.00	12,838,174,228.38	1,058,821,329.80	0.00	13,896,995,558.18
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018	0.00	1,058,821,329.80	7,050,136.26	0.00	1,065,871,466.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	1,062,286,777.35	0.00	1,062,286,777.35
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,058,821,329.80	-1,058,821,329.80	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	120,987.81	0.00	120,987.81
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	3,463,700.90	0.00	3,463,700.90
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	0.00	13,896,995,558.18	1,065,871,466.06	0.00	14,962,867,024.24



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1 de enero al 28 de febrero 2018		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	22,481,332.76	992,392,232.53
Activo Circulante	0.00	869,007,770.27
Efectivo y Equivalentes	0.00	770,744,431.12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	2,564,435.76
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	95,698,903.39
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	22,481,332.76	123,384,462.26
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	52,908,538.79
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	66,849,637.64
Bienes Muebles	0.00	120,987.81
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	22,481,332.76	0.00
Activos Diferidos	0.00	3,505,298.02
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	530,695.85	96,491,262.14
Pasivo Circulante	530,695.85	93,025,223.38
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	93,012,564.89
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	497,654.85	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	33,041.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	12,658.49
Pasivo No Circulante	0.00	3,466,038.76
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	3,466,038.76
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,065,871,466.06	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,065,871,466.06	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,465,447.55	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,058,821,329.80	0.00
Revalúos	120,987.81	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,463,700.90	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	1,088,883,494.67	1,088,883,494.67

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de febrero de 2018.



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey Estado Analítico del Activo Del 1 de enero al 28 de febrero de 2018					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	1,181,980,731.60	9,651,826,719.98	8,782,818,949.71	2,050,988,501.87	869,007,770.27
Efectivo y Equivalentes	1,074,919,322.62	7,432,831,574.62	6,662,087,143.50	1,845,663,753.74	770,744,431.12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,944,246.72	2,123,296,241.97	2,120,731,806.21	23,508,682.48	2,564,435.76
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	87,668,676.93	95,698,903.39	0.00	183,367,580.32	95,698,903.39
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,551,514.67	0.00	0.00	-1,551,514.67	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	15,207,418,288.21	1,663,582,722.31	1,562,679,592.81	15,308,321,417.71	100,903,129.50
Inversiones Financieras a Largo Plazo	133,602,325.24	1,497,407,895.45	1,444,499,356.66	186,510,864.03	52,908,538.79
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,335,206,914.46	66,849,637.64	0.00	13,402,056,552.10	66,849,637.64
Bienes Muebles	941,821,010.38	95,819,891.20	95,698,903.39	941,941,998.19	120,987.81
Activos Intangibles	73,301,334.66	0.00	0.00	73,301,334.66	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-439,349,376.60	0.00	22,481,332.76	-461,830,709.36	-22,481,332.76
Activos Diferidos	58,936,396.07	3,505,298.02	0.00	62,441,694.09	3,505,298.02
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	1,103,899,684.00	0.00	0.00	1,103,899,684.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	16,389,399,019.81	11,315,409,442.29	10,345,498,542.52	17,359,309,919.58	969,910,899.77



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018

Municipio de la Ciudad de Monterrey
Estado Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 28 de febrero de 2018

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO:				
DEUDA PÚBLICA INTERIOR				
Instituciones de Crédito:	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	8,869,413.36	9,101,517.03
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	683,977.12	701,876.13
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	7,704,923.30	7,906,553.44
Títulos y Valores:	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	1,758,646.61	1,804,668.64
Arrendamientos Financieros:				
DEUDA PÚBLICA EXTERIOR				
Organismos Financieros:				
Internacionales:				
Deuda Bilateral:				
Títulos y Valores:				
Arrendamientos Financieros:				
SUBTOTAL CORTO PLAZO			19,016,960.39	19,514,615.24
LARGO PLAZO:				
DEUDA PÚBLICA INTERIOR				
Instituciones de Crédito:	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	956,934,834.63	955,318,291.84
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	72,787,194.10	72,662,532.15
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	808,728,261.42	807,323,959.04
Títulos y Valores:	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	184,592,002.34	184,271,470.70
Arrendamientos Financieros:				
DEUDA PÚBLICA EXTERIOR				
Organismos Financieros:				
Internacionales:				
Deuda Bilateral:				
Títulos y Valores:				
Arrendamientos Financieros:				
SUBTOTAL LARGO PLAZO			2,019,576,253.73	2,019,576,253.73
OTROS PASIVOS				
OTROS PASIVOS			453,810,247.51	357,352,026.37
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			2,492,403,461.63	2,396,442,895.34



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 28 de febrero 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre 2017		
Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	1,641,136,424.34	6,059,867,673.44
Impuestos	971,356,132.70	1,884,227,130.75
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	60,957,701.69	265,675,357.12
Productos de Tipo Corriente	28,721,710.32	178,342,274.28
Aprovechamientos de Tipo Corriente	32,652,552.12	292,143,987.03
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	512,176,664.86	2,866,392,607.61
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	31,716,513.18	509,147,967.30
Otros Orígenes de Operación	3,555,149.47	63,938,349.35
Aplicación	713,427,899.83	4,631,992,641.07
Servicios Personales	310,671,828.77	1,718,424,080.96
Materiales y Suministros	16,326,219.47	678,865,845.11
Servicios Generales	75,125,015.38	1,532,745,266.61
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	4,691,666.63	22,199,717.96
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	204,341.38	63,595,017.06
Pensiones y Jubilaciones	75,563,775.67	455,600,269.57
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	120,000,000.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	25,392,987.68
Otras Aplicaciones de Operación	230,845,052.53	15,169,456.12
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	927,708,524.51	1,427,875,032.37
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	3,129,984.94
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	3,129,984.94
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	123,263,474.45	1,064,755,550.24
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	66,849,637.64	545,544,404.86
Bienes Muebles	0.00	450,106,569.34
Otras Aplicaciones de Inversión	56,413,836.81	69,104,576.04
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-123,263,474.45	-1,061,625,565.30
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	262,431,391.24
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	262,431,391.24
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	33,700,618.94	226,109,631.87
Servicios de la Deuda		
Interno	2,968,383.91	27,437,881.74
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	30,732,235.03	198,671,750.13
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-33,700,618.94	36,321,759.37
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	770,744,431.12	402,571,226.44
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,074,919,322.62	672,348,096.18
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,845,663,753.74	1,074,919,322.62



**AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018**

Municipio de la Ciudad de Monterrey		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 28 de febrero 2018 y 2017		
Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	1,641,136,424.34	1,482,800,429.34
Impuestos	971,356,132.70	819,540,176.99
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	60,957,701.69	56,500,719.19
Productos de Tipo Corriente	28,721,710.32	26,500,846.62
Aprovechamientos de Tipo Corriente	32,652,552.12	27,003,963.28
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	512,176,664.86	497,007,321.91
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	31,716,513.18	55,545,393.96
Otros Orígenes de Operación	3,555,149.47	702,007.39
Aplicación	713,427,899.83	529,531,683.00
Servicios Personales	310,671,828.77	264,773,418.13
Materiales y Suministros	16,326,219.47	14,826,895.27
Servicios Generales	75,125,015.38	68,628,812.56
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	4,691,666.63	3,458,333.32
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	204,341.38	2,032,144.99
Pensiones y Jubilaciones	75,563,775.67	70,070,560.38
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	230,845,052.53	105,741,518.35
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	927,708,524.51	953,268,746.34
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	123,263,474.45	104,461,897.30
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	66,849,637.64	25,251,998.13
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	56,413,836.81	79,209,899.17
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-123,263,474.45	-104,461,897.30
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	188,960,220.02
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	188,960,220.02
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	33,700,618.94	67,941,477.97
Servicios de la Deuda		
Interno	2,968,383.91	14,187,902.06
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	30,732,235.03	53,753,575.91
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-33,700,618.94	121,018,742.05
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	770,744,431.12	969,825,591.09
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,074,919,322.62	672,348,096.18
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,845,663,753.74	1,642,173,687.27

Dictamen sobre los resultados contables y financieros correspondientes al mes de febrero de 2018.



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018

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 febrero del año 2018, 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 23 DE ABRIL DE 2018.

**SÍNDICO PRIMERO ROQUE YÁÑEZ RAMOS
COORDINADOR
RÚBRICA**

**REGIDORA ANA LILIA CORONADO ARAIZA
INTEGRANTE
SIN RÚBRICA**

**REGIDOR HORACIO JONATÁN TIJERINA HERNÁNDEZ
INTEGRANTE
SIN RÚBRICA**



AYUNTAMIENTO DE MONTERREY
GOBIERNO MUNICIPAL 2015-2018

**REGIDORA ANAKAREN GARCÍA SIFUENTES
INTEGRANTE
RÚBRICA**

**REGIDOR ENRIQUE GUADALUPE PÉREZ VILLA
INTEGRANTE
RÚBRICA**