



**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 por los artículos 36 fracciones III y V, 37 fracciones I inciso a) y III inciso b), 38, 40 fracción II, 42, 43 y demás aplicables de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León; 20, 22, 25 fracción IV incisos b), d), e), h) y j) y 27 del Reglamento Interior del Ayuntamiento de Monterrey, Nuevo León, presentamos ante este órgano colegiado el Dictamen referente al **PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO DE MONTERREY, PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022**, bajo los siguientes:

A N T E C E D E N T E S

I. Como parte de los trabajos necesarios para la aprobación del **PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO DE MONTERREY, PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022**, el C. Tesorero Municipal, presentó a los integrantes de esta Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales el **PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO DE MONTERREY, PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022**, en cumplimiento con lo establecido por los artículos 33 fracción III inciso c), 66 fracción IV, 99, 100 fracción VII, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184 y 185 de la Ley de Gobierno Municipal vigente en el Estado de Nuevo León.

II. Los integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales sostuvimos diversas reuniones con el equipo de trabajo de la Tesorería Municipal, con el fin de analizar el contenido, metodología, integración y aspectos relevantes del citado proyecto.

III. La estructura del Proyecto de Presupuesto de Egresos se presenta de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a los diversos documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y atendiendo lo establecido por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León.

IV. Cabe señalar que con fecha de 26 de noviembre de 2021, en sesión ordinaria este Ayuntamiento acordó someter a aprobación del Congreso del Estado de Nuevo León, el **Proyecto de Presupuesto de Ingresos (o Iniciativa de Ley de Ingresos, como es Denominada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios) para el ejercicio Fiscal 2022** por un monto de **\$6,926,417,238.74 (Seis mil novecientos veintiséis millones cuatrocientos diecisiete mil doscientos treinta y ocho pesos 74/100 Moneda Nacional)**, de los cuales **\$6,596,587,846.42 (Seis mil quinientos noventa y seis millones quinientos ochenta y siete mil ochocientos cuarenta y seis pesos 42/100 Moneda Nacional)** representan los ingresos presupuestados antes del financiamiento y **\$329,829,392.32 (Trescientos veintinueve millones ochocientos veintinueve mil trescientos noventa y dos pesos 32/100 Moneda Nacional)** representan la propuesta de contratación de financiamiento.

Por lo anterior, y

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



CONSIDERANDO

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 y V, 37 fracciones I, inciso a) 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), h) y j); y 27 del Reglamento Interior del Ayuntamiento de Monterrey, Nuevo León.

SEGUNDO. Que en virtud de lo establecido en los artículos 115, 126 y 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 33 fracción III inciso c), 66 fracción IV, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185 y 186 de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León, así como lo señalado en los artículos 61 y 62 del Reglamento Interior del Ayuntamiento de Monterrey, Nuevo León, el Ayuntamiento tiene facultad para conocer del presente dictamen, así como para la aprobación de las resoluciones propuestas en el mismo, teniendo como fecha límite para tal acción el día 31 de diciembre de 2021.

TERCERO. Que fue brindada a esta Comisión, por parte de la Tesorería Municipal todas las facilidades para conocer los aspectos relevantes de la Proyección de Egresos para el año fiscal 2022, en cada uno de los rubros que lo integran, así como la exposición de motivos para su elaboración.

CUARTO. Que fueron celebradas mesas de trabajo con regidores y síndicos integrantes del Ayuntamiento, quienes colaboraron activamente en el diseño de la Proyección de Egresos para el año fiscal 2022.

QUINTO. Que tomando en cuenta los considerandos anteriores, en el Proyecto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, la distribución del presupuesto público se motiva y estructura, considerando lo siguiente:

1. Entorno Macroeconómico

A medida que avanza el conocimiento sobre el virus SARS-CoV2 (COVID-19) y sus mecanismos de transmisión, se ha logrado un mejor enfoque en las medidas de contención sanitaria. Esto, a la par de un crecimiento en la velocidad de producción y distribución de vacunas, lo cual ha favorecido el progreso en la aplicación de éstas. Es por ello que, gracias al esfuerzo de la sociedad, los gobiernos y un trabajo sin precedentes de la comunidad científica, al 3 de septiembre del 2021, el 40.8% de la población mundial cuenta ya con al menos una dosis, de acuerdo a la Universidad de Oxford¹.

¹ Secretaría de Hacienda y Crédito Público. (2021). Criterios Generales de política económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación Correspondientes al ejercicio Fiscal 2022. P. 18. Véase página web: https://www.finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/paquete_economico/cgpe/cgpe_2022.pdf



Lo anterior, ha permitido la reapertura paulatina de numerosas actividades, sin necesidad de un confinamiento estricto, gracias a lo cual la economía global ha mostrado una notable recuperación a partir de la segunda mitad de 2020.

Sin embargo, se aprecia una divergencia en la reactivación entre las distintas regiones del mundo, asociada al acceso desigual a las vacunas para combatir el virus del SARS-CoV-2. Al 3 de septiembre de 2021, 58.2% de la población en economías avanzadas había recibido esquemas completos de vacunación, mientras que la proporción era de 29.2% en emergentes y solo 5.7% en países de bajos ingresos, esto de acuerdo con datos de la Universidad de Oxford, como se puede apreciar en la gráfica 1.1.

Durante el primer semestre del año se han experimentado incrementos en los niveles de inflación en todo el mundo por choques transitorios de oferta, cuellos de botella en las cadenas de producción y aumento en los precios de las materias primas, en particular del crudo, así como un cambio en los patrones de consumo, resultado de la reactivación de ciertos sectores, combinado con una base de comparación relativamente baja. Por lo cual, las perspectivas para el sector financiero se mantienen positivas, aunque persiste la posibilidad de un incremento en la volatilidad debido a la incertidumbre sobre la evolución de la pandemia y sus efectos económicos, así como por la definición de las estrategias de consolidación fiscal y cambios a las posturas monetarias a nivel internacional.

1.1. Entorno Económico Internacional

Tras una contracción de la economía global de 3.2% en 2020, el Fondo Monetario Internacional (FMI) estima un crecimiento del Producto Interno Bruto (PIB) mundial de 6% para 2021², cifra pronosticada al alza a partir de las tasas de 5.2% y 5.5% previstas para octubre de 2020 y enero de este año, respectivamente. Asimismo, conforme las disrupciones observadas en las cadenas globales de valor como consecuencia de la pandemia han disminuido, el organismo proyecta para cierre del 2021 un incremento del volumen del comercio global de 9.7% que considera un crecimiento incluso mayor para las economías emergentes y en desarrollo de 11.1%.

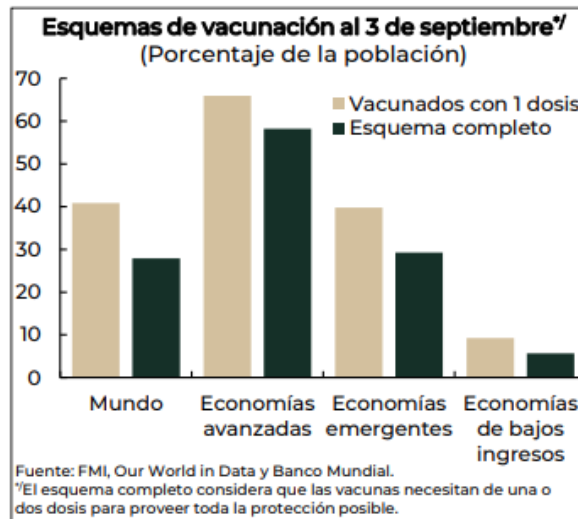
En este contexto, el FMI, en su Reporte de Perspectivas Económicas de julio de 2021, revisó al alza la estimación de crecimiento para las economías avanzadas de 5.1% a 5.6% durante 2021, pero redujo su proyección de crecimiento para las economías emergentes de 6.7 a 6.3% en este mismo año. La Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE), por su parte, estima que la totalidad de las economías avanzadas habrán recuperado su nivel de PIB per cápita previo a la pandemia en 2023, mientras que espera que el total de las economías emergentes lo hagan hasta 2026.

² Proyección prevista para el cierre del año.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Gráfica 1.1. Esquema de vacunación en el Mundo
(Corte al 3 de septiembre).



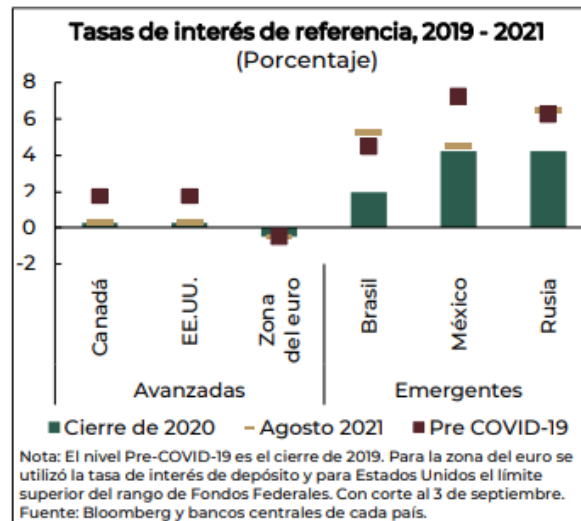
Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

Entre los riesgos al alza para el crecimiento y el restablecimiento de la actividad económica, destaca el efecto positivo en la economía mundial de una mayor cooperación internacional, la cual permitiría alcanzar la inmunidad de rebaño en el mundo antes de lo anticipado, previniendo la formación de nuevas variantes del virus, así como nuevas olas de contagio. En línea con lo anterior, nuestro país ha realizado diversos llamados a la comunidad internacional a través de distintos mecanismos multilaterales, como la Organización de las Naciones Unidas (ONU) y el Grupo de los 20 (G-20), con el propósito de promover una distribución más rápida y equitativa de las vacunas. Resulta primordial la cooperación internacional para garantizar el acceso equitativo a las vacunas y evitar así una profundización de las desigualdades regionales.

Por otro lado, entre los riesgos a la baja para el crecimiento se encuentra la sostenibilidad de la deuda de las economías emergentes. Particularmente, de aquellos países que implementaron amplios paquetes de estímulo fiscal en 2020 y que podrían enfrentar presiones en sus finanzas públicas en caso de presentarse un endurecimiento de las condiciones de los mercados financieros, principalmente a través de los canales de tipo de cambio y costo financiero (Véase gráfica 1.2.).



Gráfica 1.2. Tasa de Interés de Referencia, 2019-2021.



Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

En cuanto a la economía real, en línea con la reactivación de las cadenas globales de valor, desde julio de 2020, el sector manufacturero recuperó el ritmo de crecimiento que registró previo a la pandemia, mientras que el sector servicios lo hizo hasta marzo de 2021 debido al mayor contacto social requerido por ciertas actividades terciarias. En particular, durante 2021 los PMI³ globales, indicadores adelantados y de sentimiento de la actividad económica, han registrado crecimientos notables. El PMI manufacturero global creció de 53.8 a 55.4 puntos entre diciembre de 2020 y julio de 2021, mientras que el PMI de servicios global aumentó de 51.8 a 56.3 puntos durante el mismo periodo de tiempo, con cifras ajustadas por la estacionalidad.

El mercado laboral mundial mostró un ritmo de recuperación menos vigoroso y continuó por debajo de sus niveles prepandemia en 2021 debido, entre otros factores, a la heterogeneidad en el acceso a las vacunas, las rigideces estructurales en el mercado laboral, así como los estímulos fiscales en algunos países que podrían estar desincentivando el regreso de los trabajadores a la fuerza laboral. Por ejemplo, al mes de agosto del 2021, EE. UU. recuperó el 76.2% de los empleos perdidos por la pandemia; mientras que, al segundo trimestre de 2021, la zona del euro recobró solo el 49.8%. En cuanto a las economías latinoamericanas, de los empleos perdidos por la pandemia en 2020, Brasil y Chile recuperaron el 41.9% y el 48.6% a mayo y junio, respectivamente.

³ PMI (*Purchasing Manager Index*) por sus siglas en inglés es el Índice de Gestores de Compras. Es un indicador macroeconómico que pretende reflejar la situación económica de un país basándose en los datos recabados por una encuesta mensual de sus empresas más representativas que realizan los gestores de compras. Lo elabora la empresa Markit Economics desde abril de 2008. Véase Segovia Rueda, María. (2009). España PMI® (*Purchasing Managers' Index*®). Guía del comportamiento de la economía.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



En este contexto, la Organización Internacional del Trabajo (OIT), en su reporte de perspectivas del empleo y sociales de abril de 2021, pronostica que las horas totales de trabajo en el mundo durante 2022 aún no habrán alcanzado los niveles de 2019.

En su conjunto, la mejoría de las perspectivas de crecimiento, el mayor dinamismo de la actividad económica, y las presiones temporales sobre la oferta en algunos mercados, contribuyeron a que los precios de las materias primas presentaran incrementos mensuales continuos entre mayo de 2020 y julio de 2021, de acuerdo con el índice de precios de materias primas del FMI.

En el mercado petrolero, el aumento de los precios se atribuye a las restricciones de oferta de petróleo por parte de grandes productores aunadas a la rápida recuperación de la demanda. La Organización de Países Exportadores de Petróleo y aliados (OPEP+) ha jugado un papel fundamental en la fuerte restricción de la oferta de petróleo debido a su acuerdo de producción, por el cual retiró del mercado 7.7 millones de barriles diarios (Mbd) en diciembre de 2020, 5.8 Mbd en julio de 2021 y planea que sean 3.8 Mbd en diciembre de 2021, con respecto al nivel cercano a 100 Mbd que se producía previo a la pandemia. Gracias a ello el panorama en el mercado petrolero cambió de forma drástica, ya que los precios casi se duplicaron y alcanzaron niveles no observados desde 2018. Al 31 de agosto de 2021, los precios de la mezcla mexicana, el WTI⁴ y el Brent⁵ fueron de 66.0, 68.5 y 71.2 dólares por barril (dpb), mayores en 86.0%, 86.3% y 72.1%, respectivamente, con relación al 8 de septiembre de 2020.

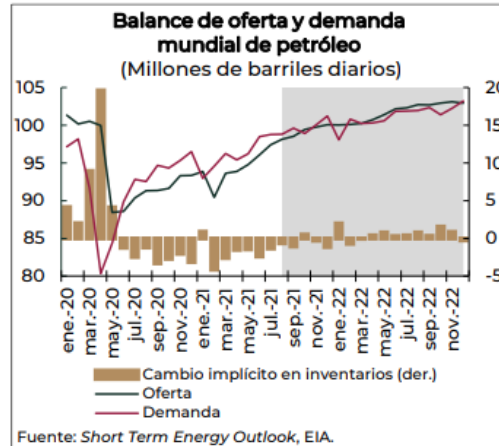
En lo que respecta al sector financiero, desde la segunda mitad del 2020 los principales índices registraron una recuperación total, apoyados por una política monetaria de carácter acomodaticia y por una mejoría en las perspectivas económicas (véase grafica 1.3).

⁴ Bajo la denominación West Texas Intermediate, también conocido como Texas Light Sweet se esconde un promedio, en cuanto a calidad, del petróleo que se extrae en los campos occidentales del Estado de Texas (EEUU) que se utiliza como referencia a la hora de fijar el precio del petróleo en el mercado de Nueva York, si bien, como se verá posteriormente, en la actualidad se está cuestionando su papel como crudo de referencia a nivel global debido principalmente a su volumen de extracción. En términos de calidad, el WTI es un petróleo con densidad relativa baja, en el argot petrolero "liviano", y bajo contenido en azufre ("dulce"). Esto provoca que su precio deba ser, en general, mayor al de otros tipos de crudo porque requerirá menos operaciones durante el proceso de refino para cumplir las especificaciones actuales para los productos refinados. Para más información véase Doménech, José M. (2012) Brent Blend. WTI... ¿Ha llegado el momento de pensar en un nuevo petróleo de referencia a nivel global?, véase en Observatorio de Divulgación Financiera, Numero 13, noviembre 12. España, p. 3.

⁵ Bajo la denominación de Brent, o Brent Blend se agrupan en la actualidad una mezcla de crudos procedentes de los campos de extracción situados en el Mar del Norte y que deben su nombre al yacimiento de Brent que fue descubierto por Shell en 1971 y que constituía el mayor yacimiento de la zona. Se trata de un petróleo ligero, aunque no tanto como el WTI, y dulce. Su calidad es inferior a la del referente americano, por ser algo más ácido, pero es óptimo para la producción de gasolinas. Ídem, p. 6.



Gráfica 1.3. Balance de Oferta y Demanda Mundial de Petróleo

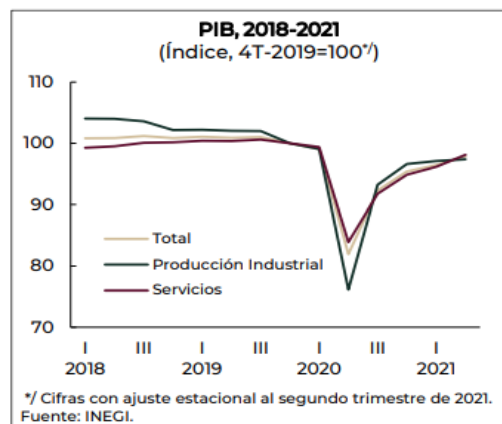


Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

1.2. Entorno económico nacional

Durante la primera mitad de 2021 el nivel de actividad económica en México se expandió a una tasa de crecimiento anual de 6.9%, superior a la estimada inicialmente por analistas y organismos internacionales. El FMI, por ejemplo, pasó de una estimación de crecimiento anual para 2021 de 3.5% en octubre de 2020 a estimaciones de 4.3, 5.0 y 6.3% en enero, abril y julio de 2021, respectivamente. Por su parte, la mediana de las expectativas de crecimiento de los especialistas del sector privado encuestados por el Banco de México pasó de 3.2 a 3.5, 4.8 y luego a 6.1%, en los mismos periodos.

Gráfica 1.4. PIB México 2018-2021.



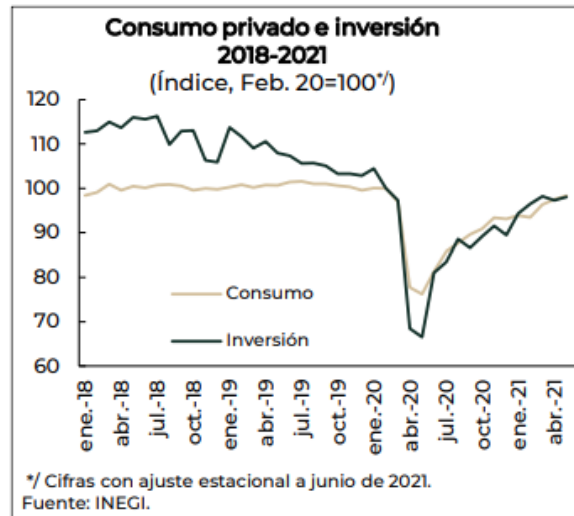
Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



La recuperación del PIB ha sido sostenida y constante, acumulando cuatro trimestres consecutivos de crecimiento al segundo trimestre de 2021 y alcanzando un 97.9% del nivel observado en el cuarto trimestre de 2019, previo a la materialización de las afectaciones a la economía por la pandemia del virus SARS-CoV2 (COVID-19), véase gráfica 1.4.

Gráfica 1.5. Consumo Privado e Inversión 2018-2021.



Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

A manera de ejemplo, el consumo privado registró un crecimiento anual de 7.9% en el periodo enero-junio de 2021, apoyado por el buen desempeño de los empleos, el avance en los salarios, además de los ingresos por remesas, recuperando en junio el 97.3% de su nivel previo a la pandemia de febrero de 2020, como se puede ver en la gráfica 1.5.

Por su parte, la inversión fija bruta ha mostrado una notoria recuperación y se encontró en junio de 2021 al 95.6% del nivel previo a la pandemia. Durante enero-junio de 2021, este indicador aumentó a una tasa anual de 11.1% donde el crecimiento de la inversión en maquinaria y equipo nacional e importado fue de 21.3 y 16.7%; y en construcción, de 6.2%. Al representar en conjunto el 80.5% del PIB, la recuperación del consumo privado y la inversión explica la mayor parte de la reactivación observada entre el segundo trimestre de 2020 y el segundo trimestre de 2021, con base en información del INEGI.

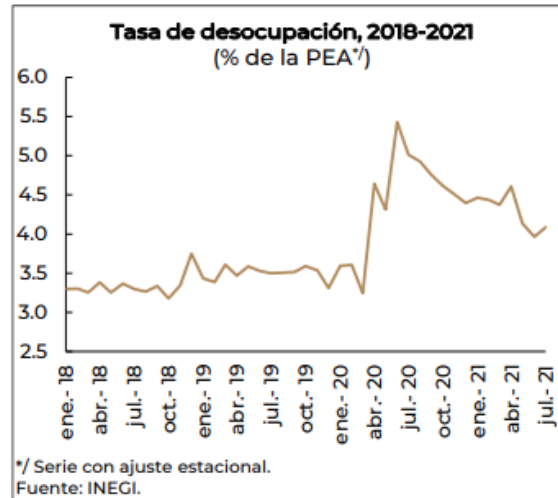
A nivel sectorial, durante la primera mitad del año el PIB agropecuario creció a una tasa anual de 4.5%, siendo el sector menos afectado durante la pandemia debido al incremento en la demanda de productos agrícolas. Con respecto a la PIB industrial, aumentó a una tasa anual de 10.5% en el primer semestre del año como resultado de la implementación de medidas de distanciamiento social más flexibles. En segundo lugar, el sector de la construcción exhibió un

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



crecimiento de 9.5%, con aumentos de 9.7% en la edificación y de 19.6% en los trabajos especializados. En tercer lugar, la minería creció 1.6% relacionado con un aumento de la plataforma petrolera de 1.2%. En cuarto lugar, la generación de electricidad y el suministro de agua y gas registró un decremento anual de 0.9% por el desabasto de gas en febrero de 2021.

Gráfica 1.6. Tasa de Desocupación 2018-2021.



Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

En términos de empleo, de abril del año pasado a julio de 2021 se han creado 13 millones 642 mil empleos. Esta información muestra que en ese mes ya se recuperó con creces la pérdida de los 13 millones de empleos en el sector formal e informal debido a la pandemia del virus SARS-CoV2 (COVID-19), lo que significa un balance positivo en la recuperación del mercado laboral. Al interior, destaca el empleo en los servicios profesionales, financieros y corporativos; en el sector agropecuario; en los restaurantes y hoteles; y la industria manufacturera que se recuperó a niveles prepandemia. A su vez, destaca una reducción de la brecha laboral, la cual alcanzó al cierre de junio un nivel de 26.4%, inferior al máximo observado en mayo de 2020 de 52.9%. De enero a julio de 2021, la tasa de desocupación nacional promedio se ubicó en 4.3% de la población económicamente activa, 1.2 puntos porcentuales menos respecto al 5.5% observado como tasa máxima de 2020, en junio (Véase gráfica 1.6).

La recuperación económica de EE. UU. ha beneficiado los envíos de remesas a México. Durante el periodo enero-julio de 2021, se registró un monto histórico en los ingresos provenientes de los migrantes mexicanos de 28,187 millones de dólares, equivalente a un crecimiento anual de 23.5%

Con respecto al turismo, en junio de 2021 se registró un incremento de 12.8% mensual en los ingresos, con cifras ajustadas por estacionalidad. En comparación anual, este incremento

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



fue 731.2%, y para el periodo enero- junio se observa un crecimiento de 20% respecto a lo registrado en el mismo periodo del año previo.

En este marco, cabe destacar que la implementación de una serie de políticas y medidas en materia financiera abonaron tanto a la solidez del sector como a su correcto funcionamiento. Específicamente, se facilitó la reestructuración de 8.6 millones de créditos equivalentes a 1.4 billones de pesos o 6.1% del PIB a través de la emisión de los Criterios Contables Especiales por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores. Además, se canalizaron apoyos por 258.5 mil millones de pesos entre abril de 2020 y mayo de 2021 por parte de la banca de desarrollo y a los distintos programas de préstamos personales y diferimiento de pagos implementados por FONACOT, ISSSTE, FOVISSSTE e INFONAVIT, los cuales impidieron que los retos experimentados en la economía real tuvieran un efecto negativo sobre el sector financiero mexicano y contribuyeron a la conservación de más de 2.4 millones de empleos.

Durante los primeros siete meses de 2021 se continuó con el fortalecimiento de las fuentes más estables y permanentes de ingresos. Con respecto al componente tributario excluyendo el Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS) de combustibles, este presentó un crecimiento real anual de 4.0% respecto al periodo enero-julio de 2020, manteniéndose por encima del monto previsto en el programa en 60.9 mil millones de pesos como resultado de la estrategia para aumentar la eficiencia recaudatoria a través del combate frontal a la elusión y evasión fiscal. Por su parte, los ingresos no tributarios resultaron mayores en 18.5% anual en términos reales a los registrados en el mismo periodo del año pasado debido, principalmente, a la recuperación de fondos y fideicomisos y a la inclusión de ingresos derivados por operaciones de financiamiento (colocación sobre par).

En este marco, las proyecciones del cierre de finanzas públicas para 2021 utilizan una tasa puntual de crecimiento anual de la economía de 6.3%. Lo anterior considera, en general, la evolución más reciente de las principales variables macroeconómicas y financieras de México y el mundo, el impacto positivo del programa de vacunación, así como los avances de la actividad económica y de la producción industrial de EE.UU.

Uno de los principales factores que contribuirá a la consolidación de la recuperación económica y el inicio del crecimiento postpandemia en 2022 será la conclusión del programa de vacunación, el cual inició en diciembre de 2020, y se estima finalice en el primer trimestre de 2022. La inmunización total de la población objetivo permitirá la reapertura de los sectores que fueron mayormente afectados debido a la alta interacción física que requieren para operar o que se llevan a cabo en espacios cerrados. A su vez, el restablecimiento de estos sectores desencadenará el crecimiento de otras actividades económicas ligadas directa e indirectamente a ellos.

Del mismo modo, se espera que la posición sólida de la banca de desarrollo y la privada, reflejo de sus índices de capitalización superiores a los estándares internacionales y sus bajos índices de morosidad, será un elemento fundamental para financiar proyectos productivos con un impacto regional y sectorial, así como para incrementar la inclusión financiera. En cuanto a la demanda externa, se prevé que las exportaciones, los ingresos por turismo y las remesas serán

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



beneficiados por el comportamiento y desempeño de la economía estadounidense. Además, se prevé que el nuevo empuje del Diálogo Económico de Alto Nivel ayudará a incrementar los beneficios del Acuerdo comercial entre México, Estados Unidos y Canadá (T-MEC) y detone la competitividad global del bloque de Norteamérica a través de, entre otras acciones, la reubicación de inversiones hacia México.

2. Premisas, criterios e Indicadores de Política Económica a considerar para las proyecciones presupuestales de egresos

En conjunto, el Presupuesto de Ingresos (o iniciativa de Ley de Ingresos, como es denominada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios) y el Presupuesto de Egresos deben contribuir al equilibrio presupuestario.

En este sentido es pertinente determinar bajo qué panorama es que se presentan las estimaciones de egresos; toda vez que están en función de los ingresos. A continuación, se presenta brevemente el entorno bajo el cual este Ayuntamiento aprobó la proyección de ingresos, mismo que impacta en las proyecciones de egresos que se exponen en este documento.

Para el diseño y la proyección de los ingresos municipales se hizo una revisión de todo aquello que tiene impacto; es decir, desde el marco jurídico aplicable, el entorno económico y el análisis histórico de los ingresos, de tal manera que sean un parámetro de referencia para las proyecciones hechas. No obstante, para mayor solidez metodológica se presentan los indicadores, criterios y premisas específicas que sirven como base para generar las proyecciones de ingresos y egresos.

La Tabla 2.1 despliega los principales indicadores macroeconómicos planteados en los CGPE.

Tabla 2.1. Principales indicadores macroeconómicos señalado señalados en los CGPE 2022.

Indicador	Precio/Monto/Porcentaje
Precio promedio de dólares por barril de petróleo (Dpb).	55.1 DpB
Plataforma de Producción de Crudo Total (mbd)	1,826 mdb
Plataforma de Exportación de Crudo (mbd)	979 mdb
Porcentaje de crecimiento de Producto Interno Bruto (PIB)	4.1%
Inflación (Crecimiento porcentual)	4.1%
Tipo de Cambio (precio del dólar)	\$ 20.3
Tasa de Interés nominal promedio	5%
Unidad de Medida y Actualización (UMA)	\$ 89.62 ⁶

Fuente: Elaboración propia con información de SHCP, INEGI y BANXICO, 2021.

⁶ Valor de la UMA diario, emitido por el INEGI, en su página web especializada en UMA: <https://www.inegi.org.mx/temas/uma/>
Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



La tabla 2.2 presenta un resumen del marco macroeconómico 2021-2022 (estimado) en los Criterios Generales de Política Económica 2022.

Tabla 2.2. Marco macroeconómico, 2021-2022 (estimado) en los CGPE para el ejercicio fiscal 2022.

Variables Macroeconómica	Aprobado 2021	Estimado 2021	Estimado 2022
Producto Interno Bruto			
Crecimiento % real (Puntual)	4.6	6.3	4.1
Crecimiento % real (Rango)	(2.6, 6.6)	(5.8,6.8)	(3.6, 4.6)
Nominal(miles de millones de pesos)*	24,983.00	26,055.30	28,129.30
Deflactor del PIB	3.4	6.2	3.7
Inflación (%)			
Dic./dic.	3.0	5.7	3.4
Tipo de cambio nominal (pesos por dólar)			
Fin de periodo	21.9	20.2	20.4
Promedio	22.1	20.1	20.3
tasa de interés (Cetes 28 días,%)			
Nominal fin de periodo	4.0	4.8	5.3
Nominal promedio	4.0	4.3	5.0
Real acumulada	1.0	-1.3	1.7
Cuenta Corriente			
Millones de dólares	-22,841.8	670.0	-6,133.0
% del PIB	-2.0	0.1	-0.4
Petróleo (canasta mexicana)			
Precio promedio (dólares/barril)	42.1	60.6	55.1
Plataforma de producción crudo total (mbd)	1,857.4	1,753.0	1,826.0
Plataforma de exportación de crudo (mbd)	870.0	997.0	979.0
Variables de apoyo:			
PIB de los estados Unidos			
Crecimiento % real	3.8	6.0	4.5
Tasa de interés internacional			
Libor 3 meses (promedio)	0.2	0.2	0.2
Gas natural			
Precio promedio (dólares/MMBtu)	2.7	3.6	3.6

*Corresponde al escenario de crecimiento puntual planteado para las estimaciones de finanzas públicas.



Derivado de los indicadores previstos en la tabla anterior, la tabla 2.3 presenta las proyecciones previstas para el rubro de Participaciones y Aportaciones con un incremento de 4.7 en relación al Proyecto del Presupuesto de Egresos del año 2021.

Tabla 2.3. Transferencias Intergubernamentales a Entidades Federativas 2021-2022 previstas en CGPE 2022.

Transferencias Federales a las Entidades Federativas, 2021-2022

(Miles de millones de pesos de 2022)

	2021		2022 p/	Variación de 2022 vs. 2021			
				Absoluta		Real (%)	
	PPEF p/	PEF a/		PPEF	PEF	PPEF	PEF
Total	2,014.1	2,014.2	2,108.9	94.7	94.7	4.7	4.7
Participaciones	955.6	955.6	1,019.5	63.9	63.9	6.7	6.7
Aportaciones ^{1/}	867.1	867.3	890.5	23.4	23.2	2.7	2.7
Otros Conceptos	191.5	191.3	198.8	7.4	7.5	3.9	3.9

p= Proyecto.

a= Aprobado.

^{1/} Incluye Aportaciones ISSSTE.

Fuente: SHCP.

En consecuencia y bajo las consideraciones mencionadas a lo largo de esta sección, la proyección de ingresos para el ejercicio fiscal 2022, ha sido diseñada de manera puntual bajo las siguientes premisas:

- PIB del 4.1%;
- Inflación del 4.1%;
- Precio Promedio de Barril de Petróleo de 55.1 Dólares Por Barril;
- Tipo de Cambio de 20.3 Pesos por Dólar;
- UMA \$ 89.62 Pesos;

En relación al paquete fiscal de la Federación, para fines específicos de las proyecciones de ingresos se toman en consideración los siguientes datos relevantes:

- Las Participaciones a Entidades Federativas y Municipios⁷ por si solas representan el mayor monto en el periodo referido, pues representan 48.3% del Gasto Federalizado total, esto es, 1 millón 019 mil 490.0 MdP
- PFEyM aumentan 6.7% en términos reales. De 955.6 MMP⁸ a 1,019.5 MMP.
- En total por Transferencia Federales⁹ a entidades Federativas, hay un incremento de 4.7% pasando de 2,014.1 MMP en el PEFA 2021 a 2,108.9 MMP en el PPEF 2022.
- Fondo de Fomento Municipal tiene un incremento del 7.3%, con 3,772 MdP, pasando de 33,517 MdP en el PEFA 2021 a 37,289.9 MdP para el PPEF 2022.
- Infraestructura Social (FAIS) recibió un incremento del 7.3%, que representa un monto de 9,541.6 MdP, con un monto de 94,321.0 para el PPEF 2022 vs un monto de 84,779.4 en el PEFA 2021.

⁷ En Adelante PFEyM.

⁸ Mil Millones de Pesos.

⁹ Incluye participaciones, aportaciones y otros conceptos.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



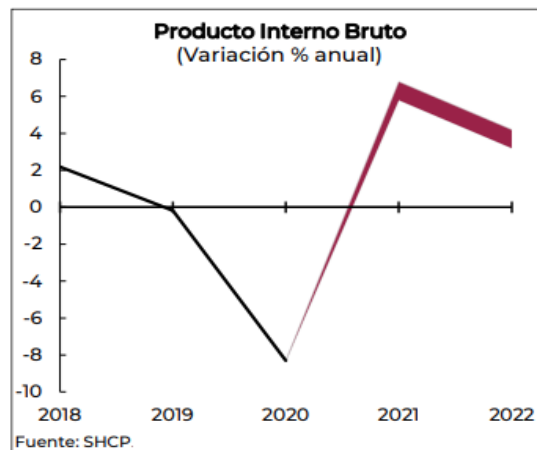
- Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUNDF), recibió un incremento del 7.3%, que representa un monto de 9,665.7 MdP, con un monto de 95,547.8 MdP para el PPEF 2022 vs un monto de 85,882.1 MdP aprobados en el PEFA 2021.

En adición a lo anterior, el diseño de este Proyecto de Presupuesto de Egresos 2022, se elabora en función de los programas presupuestarios de conformidad con el Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, alineados con los ejes del Plan de Desarrollo Municipal vigente que son: I) Ciudad Humana; II) Ciudad Abierta; III) Ciudad Sostenible; IV) Ciudad Próspera; y V) Ciudad en Paz; además se encuentra en alineación con el Plan de Desarrollo del Estado de Nuevo León. Así mismo, se mantiene la alineación con el Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024 en el objetivo “*Mantener Finanzas Sanas*” del Eje 3 “*Economía*” del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, además con el eje rector “*economía para el bienestar*”.

2.1. Producto Interno Bruto (PIB)

Para 2022 se anticipan en general condiciones macroeconómicas y financieras favorables, con una disminución en las presiones inflacionarias a nivel global y estabilidad en los mercados financieros internacionales, debido a la mejoría en las perspectivas económicas mundiales y las medidas monetarias y fiscales extraordinarias de las grandes economías.

Gráfica 2.4. Evolución del PIB y su variación anual.
(Estimaciones de la SHCP para 2018 y 2022)



Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

Tomando en cuenta lo anterior, y considerando la revisión de la estimación de la actividad económica para el cierre de 2021, la SHCP utiliza un rango de crecimiento para la economía mexicana en 2022 de 3.6 a 4.6%. En particular, los cálculos de finanzas públicas consideran una tasa puntual de crecimiento de 4.1%, como se puede apreciar en la gráfica 2.4.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



2.2. Inflación

Las estimaciones de finanzas públicas incorporan una proyección de 5.7% para la inflación al término del año. Esta considera una base de comparación menor en 2022, las presiones globales sobre los precios asociadas a repercusiones de la pandemia, así como los impactos de eventos más específicos a México, como las sequías de la primera mitad del año, ambos considerados en general de carácter transitorio. En relación con esto último, la mediana de las expectativas de inflación para el mediano y largo plazos reportadas por el Banco de México en su última encuesta continúan ancladas en un nivel de 3.5%.

Gráfica 2.5. Evolución del PIB y su variación anual.
(Estimaciones de la SHCP para 2018 y 2022)



Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

De acuerdo con la encuesta de expectativas de Banco de México del mes de agosto, las medianas de las expectativas a mediano (uno a cuatro años) y largo plazo (cinco a ocho años) se ubicaron en 3.50%. Para las estimaciones de finanzas públicas se recomienda considerar una inflación promedio estimada en 2021 del 5.3 % y para estimaciones de finanzas publicas del 2022 un promedio de 4.1%, véase la gráfica 2.5.

2.3. Unidad de Medida y Actualización (UMA)

Con fundamento en el artículo 26, apartado B, penúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el Artículo Segundo Transitorio del Decreto por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en materia de desindexación del salario mínimo, así como el artículo 23 fracción XX Bis del Reglamento Interior del Instituto Nacional de Geografía (INEGI), corresponde a éste calcular el valor de la Unidad de Medida y Actualización (UMA).

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Tabla 2.6 Unidad de Medida y Actualización para el 2021.

Unidad de Medida y Actualización (UMA)			
Año	Diario	Mensual	Anual
2016	\$ 73.04	\$ 2,220.42	\$ 26,645.04
2017	\$ 75.49	\$ 2,294.90	\$ 27,538.80
2018	\$ 80.60	\$ 2,450.24	\$ 29,402.88
2019	\$ 84.49	\$ 2,568.50	\$ 30,822.00
2020	\$ 86.88	\$ 2,641.15	\$ 31,693.80
2021	\$ 89.62	\$ 2,724.45	\$ 32,693.40

Fuente: INEGI, Censo de Población y Vivienda, 2021. Unidad de Medida y Actualización.

El valor mensual de la UMA se calcula multiplicando su valor diario por 30.4 veces y su valor anual se calcula multiplicando su valor mensual por 12. Como se muestra en la Tabla 2.6, el valor diario de la UMA para 2021 está fijado en \$89.62 pesos, con una valoración mensual de \$2,724.45 y anual de \$32,693.40. Para proyecciones se utiliza la UMA del año previo al que se presupuesta, ya que la UMA es emitida en enero de cada año con vigencia desde febrero.

2.4. Tipo de Cambio

A pesar de tener lapsos temporales de volatilidad, en promedio, la volatilidad implícita a un mes del peso mexicano continúa en los primeros ocho meses de 2021 su tendencia a la baja para ubicarse cada vez más cerca de sus niveles prepandemia. Por otra parte, el tipo de cambio con respecto al dólar norteamericano ha variado alrededor de un promedio anual que implica una apreciación en 6.7% con respecto a su promedio en 2020.

Así, se utiliza un tipo de cambio promedio de 20.1 pesos por dólar para las estimaciones del cierre del ejercicio fiscal 2021, que sopesa la posición relativa de la política monetaria en México, mejores condiciones respecto a otras economías emergentes e ingresos por turismo y remesas superiores a años previos.

Se prevé considerar un tipo de cambio promedio de 20.3 pesos por dólar para las estimaciones de finanzas públicas en el ejercicio fiscal 2022, lo cual supone una ligera depreciación del tipo de cambio nominal en el horizonte previsto, congruente con una trayectoria del tipo de cambio real bilateral peso-dólar constante en el periodo 2023-2027 y tomando en cuenta el comportamiento esperado de mediano plazo para la inflación en los EE. UU.

2.5. Producción de Hidrocarburos

Las estimaciones también emplean un precio promedio de la Mezcla Mexicana de Exportación (MME) de 55.1 dpb, en apego a la metodología establecida en el artículo 31 de la LFPRH y su Reglamento. Asimismo, se utiliza una plataforma de producción de petróleo de 1,826 Millones de Barriles (MdB). Esta estimación considera las tendencias observadas; el mayor énfasis que le da PEMEX a la eficiencia en lugar del volumen, así como la información enviada por la Secretaría

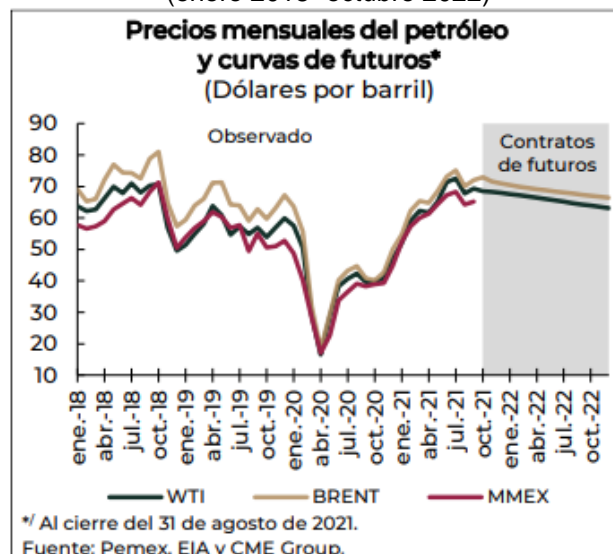
Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



de Energía y la Comisión Nacional de Hidrocarburos, con base en los planes de exploración y de desarrollo de PEMEX y sus empresas privadas.

Cabe señalar que el panorama en el mercado petrolero cambió de forma drástica con relación a la fecha en que se entregaron los CGPE 2021 ya que los precios casi se duplicaron y alcanzaron niveles no observados desde 2018. Al 31 de agosto de 2021, los precios de la mezcla mexicana, el WTI y el Brent fueron de 66.0, 68.5 y 71.2 dólares por barril (dpb), mayores en 86.0%, 86.3% y 72.1%, respectivamente, con relación al 8 de septiembre de 2020. Como se puede apreciar en la gráfica 2.7. La Administración de Información Energética (EIA por sus siglas en inglés) espera que los precios registrados en 2021 incentiven el aumento de la producción de EE.UU. durante 2022 y que también la OPEP+ continúe con los incrementos de producción. De esta forma, esperan ligeras presiones a la baja sobre los precios del WTI y el Brent.

Gráfica 2.7. Precios del Petróleo y curvas futuras de WTI
(enero 2018- octubre 2022)



Fuente: Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación, correspondientes al ejercicio fiscal 2022.

En la ILIF 2021, con relación al cierre estimado de 2020 se contempla un incremento anual de los ingresos petroleros de 13% en términos reales, con respecto al cierre esperado para 2020. Ello se explica por un aumento en la plataforma de producción y en el precio del petróleo esperado para el siguiente año (6.5% y 21.7% respectivamente), así como de un aumento esperado en el precio del gas natural previsto para 2021. El precio máximo de referencia resultante para la mezcla mexicana de crudo de exportación en 2022 es de 55.1 dpb.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



2.6. Tasa de Interés (Cetes 28 días, %)

Respecto a la tasa de Cetes, de acuerdo con los CGPE se usa para fin de periodo 4.8%, que incorpora las decisiones de política monetaria ya tomadas y posibles reacciones ante la trayectoria de inflación anticipada.

Se asume un incremento gradual de la tasa de Cetes a 28 días, para ubicarla en 5.3% al cierre de 2022, misma que se mantendrá en 2023. Para los siguientes años, se estima que aumente a 5.5% en 2024 y se mantenga en ese nivel hasta 2027, en línea con el pronóstico de la actividad económica, la inflación y la política monetaria del Banco de México. Igualmente, se prevé que el diferencial entre las tasas de referencia de México y EE. UU. se estabilice de manera paulatina.

3. Contexto Local

3.1. Aspectos Generales

Monterrey es uno de los municipios más grandes del país, se encuentra dentro de los 10 municipios más poblados, con 1 millón, 142 mil, 994 habitantes, conformado por una población de 578 mil, 189 mujeres (50.6%) que apenas sobrepasa a los 564 mil, 805 hombres (49.4%)¹⁰, de acuerdo los indicadores del Censo Nacional de Población y Vivienda 2020¹¹ y cuenta con una mediana poblacional de 34 años y una relación de 97.6 hombres por cada 100 mujeres¹². Monterrey se encuentra poblacionalmente a la par de municipios como: Tijuana, Baja California; León, Guanajuato; Puebla; Guadalajara, Jalisco; Juárez, Chihuahua; Zapopan, Jalisco; Ecatepec en el Estado de México y la Delegación Iztapalapa en la Ciudad de México. Todos estos municipios rondan alrededor de los 1.6 millones de habitantes.

Asimismo, la ciudad de Monterrey es la cabecera de la denominada “Zona Metropolitana de Monterrey” (ZMM) que, según datos del censo de población y Vivienda 2020, realizado en conjunto por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI), segunda zona metropolitana más grande del país con una población de 5 millones, 341 mil, 171 personas. Dato que resulta de suma importancia si se considera que el total de la población del Estado de Nuevo León asciende a 5 millones, 784 mil, 442¹³ personas, significa que en la ZMM se concentra el 92.34% del total de la población del Estado. Específicamente el Municipio de Monterrey, al ser el centro y corazón de dicha zona, es un punto de tránsito obligado para quienes habitan la ZMM, tengan o no su domicilio en ella.

Monterrey es una de las ciudades más desarrolladas de México, sin mencionar que es uno de los principales centros económicos, de negocios e industriales del país, gracias a lo cual

¹⁰ | INEGI (2017). Anuario estadístico y geográfico de Nuevo León 2017.

¹¹ | INEGI. (2020). Censo Nacional de Población y Vivienda 2020. Datos obtenidos del Banco de Indicadores. Véase Página web: <https://www.inegi.org.mx/app/indicadores/default.aspx>

¹² | INEGI. Panorama sociodemográfico de Nuevo León 2015. México. 2016

¹³ | INEGI (2017). Anuario estadístico y geográfico de Nuevo León 2017.



ha forjado una cultura e historia únicas. De acuerdo a Mercer Human Resource Consulting en el Ranking de Mejor Calidad de Vida¹⁴, en 2019 fue considerada la ciudad con la mejor calidad de vida en México, sitio que ha ocupado por 4 ediciones consecutivas y a nivel mundial se encuentra en la posición 113.

Con datos del INEGI a 2017, la ciudad de Monterrey cuenta con una ocupación de 466 mil 408 habitantes, lo cual representa un 42.05% de la población del Municipio¹⁵. De acuerdo a datos estadísticos del INEGI la PEA pasó de 36% en 2010 a 52.3% en 2015 y que para el 2020 asciende a un 60%¹⁶.

El sector de los funcionarios, profesionistas, técnicos y administrativos cuenta con el mayor número de personal ocupado con un 41.03% los comerciantes y trabajadores en servicios diversos ocupan el segundo lugar con un 37.18% del total de ocupados. Los trabajadores en industrias representan el 19.96% del total de ocupados y los trabajadores agropecuarios el 0.11%¹⁷.

Monterrey es una de las ciudades con el mayor crecimiento económico, una industria próspera y un ambiente de constante cambio y renovación propicio para el desarrollo de negocios. La ciudad se encuentra en el tercer lugar en lo que a servicios de salud respecta. Ocupó el quinto lugar de las ciudades con menor población en el sector informal con el 11.96% y el décimo lugar en cuanto a menor población desocupada. Monterrey es la base de muchas empresas nacionales e internacionales como CEMEX, FEMSA, Grupo ALFA, Grupo Xignux, ARCA Continental, Ternium, Vitro, Lamosa, Grupo Allen, Cydsa, entre otras. Al cierre de julio de 2020, según información de “DATA Nuevo León”, emitida por la Secretaría de Economía y Trabajo, el Municipio de Monterrey tiene exportaciones por 124.2 millones de dólares e importaciones por 101.2 millones de dólares.

Las principales ventas internacionales de Monterrey en 2020¹⁸ fueron Cerveza de Malta (\$439MDD), Jugos de Frutas o Jugos de Frutas y Vegetales (\$212MDD) y Maquinaria para Aire Acondicionado (\$145MDD). Los principales destinos de ventas internacionales en 2020 fueron Estados Unidos (US\$1,796MDD), Países Bajos (\$34.8MDD) y Guatemala (\$31.4MDD).¹⁹

Las principales compras internacionales de Monterrey en 2020 fueron chapas y tiras de aluminio, (\$356MDD), hidrocarburos cíclicos (\$352MDD) y carbonatos; peroxocarbonatos (percarbonatos); Carbonato de Amonio Comercial que contenga carbamato de amonio

¹⁴ Este Ranking se elabora con base en: a) Entorno social y político (estabilidad política y criminalidad) b) Entorno económico (regulación de los tipos de cambio y servicios bancarios, c) Entorno socio-cultural (medios de comunicación y censura), d) Consideraciones médicas y de salud (servicios médicos, enfermedades infecciosas y contaminación), e) Colegios y educación (calidad y disponibilidad de escuelas), f) Servicios públicos y transportes (electricidad, agua, transportes, tráfico), g) Ocio (restaurantes, teatros, cines y estadios), h) Bienes de consumo (disponibilidad de alimentos y artículos de uso diario, coches), i) Alojamiento (alquiler de casas, electrodomésticos, muebles y servicios de mantenimiento) y j) Entorno natural (clima y registro de desastres naturales).

¹⁵ Ibidem.

¹⁶ Porcentaje de población de 12 años y más económicamente activa. INEGI. (2020). Censo Nacional de Población y Vivienda 2020. Datos obtenidos del Banco de Indicadores. Véase Página web: <https://www.inegi.org.mx/app/indicadores/default.aspx>

¹⁷ El 1.73% no especificó el sector. Véase INEGI (2017). Anuario estadístico y geográfico de Nuevo León 2017.

¹⁸ Datos de comercio exterior han sido anonimizados.

¹⁹ Secretaría de Economía. (2021). Data México. Datos de comercio exterior han sido anonimizados. Véase Página Web <https://datamexico.org/es/profile/geo/monterrey>



(\$136MDD). Los principales países de origen de las compras internacionales en 2020 fueron Estados Unidos (\$2,236MDD), China (\$1,012MDD) y Alemania (\$204MDD)²⁰.

En junio de 2021, las ventas internacionales de Monterrey fueron \$322MDD y un total de \$660MDD en compras internacionales. Para este mes el balance comercial neto de Monterrey fue de -\$338MDD²¹.

Aunado a lo anterior, la ciudad es una de las más desarrolladas en lo que a educación respecta, como se muestra en la tabla 3.1, para 2017, el 26.84% de su población mayor de 3 años asiste a algún centro educativo y cuenta con un porcentaje del 84.22% de población que sabe leer y escribir²².

Tabla 3.1. Alumnos inscritos y personal docente en educación básica y media superior de la modalidad escolarizada a inicio de cursos por Municipio y nivel educativo según sexo.

Educación	Alumnos inscritos			Personal docente a/		
	Total	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres
Total	297 812	151 628	146 184	19 251	6 655	12 596
Preescolar	42 740	21 902	20 838	2 665	224	2 441
Primaria	113 947	58 223	55 724	5 954	1 574	4 380
Secundaria	63 450	32 054	31 396	3 922	649	2 273
Bachillerato general	41 044	20 557	20 487	2 871	1 270	1 601
Bachillerato tecnológico y niveles equivalentes	36 631	18 892	17 739	3 839	1 938	1 901

Fuente: INEGI (2017). Anuario estadístico y geográfico de Nuevo León 2017.

La Zona Metropolitana de Monterrey cuenta con diversos centros educativos universitarios de alto nivel entre los que destacan el Instituto Tecnológico y de Estudios Superiores de Monterrey (ITESM), la Universidad Autónoma de Nuevo León (UANL), la Universidad de Monterrey (UEM) y la Universidad Regiomontana (U-ERRE), por mencionar algunas.

Una de las fortalezas que brinda la Capital regiomontana, pese a las múltiples dificultades que su creciente población representa y sobre las cuáles el Municipio trabajará en esta administración en el ámbito de sus atribuciones, es su diversidad en medios de transporte y movilidad. Actualmente, además de disponer de tres líneas de metro activas; se cuenta con otros medios de transporte como son el MetroBus, el Transmetro, el Sistema Ecovía y el transporte público urbano a través del cual se comunica al menos el 97% de la ciudad. Se busca fortalecer la movilidad urbana con todo tipo de medios de transporte a la par de ser respetuosos con el medio ambiente.

²⁰ Ibidem.

²¹ Ibidem.

²² Op Cit. INEGI (2017). Anuario estadístico y geográfico de Nuevo León 2017.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Según datos del Censo Económico 2019, los sectores económicos que concentraron más unidades económicas en Monterrey fueron Comercio al por Menor (17,032 unidades), Otros Servicios Excepto Actividades Gubernamentales (8,484 unidades) y Servicios de Alojamiento Temporal y de Preparación de Alimentos y Bebidas (6,330 unidades)²³.

Otro de los factores que refleja la fortaleza económica y la calidad de vida de Monterrey, es el indicador que mide la marginación; el índice de marginación²⁴ para el año 2015 fue de -1.901, siendo éste un grado de marginación muy bajo. A nivel nacional el Municipio de Monterrey se encuentra en la posición 2,448 de 2,457 municipios con más baja marginación; en el contexto estatal se encuentra en el lugar 48 de los 51 municipios del Estado.

En Monterrey, las opciones de atención de salud más utilizadas en 2020 fueron IMSS (Seguro social) (550,000 personas atendidas), Consultorio de farmacia (247,000 personas atendidas) y Otro lugar (110,000 personas atendidas). En el mismo año, los seguros sociales que agruparon mayor número de personas fueron Seguro Popular o para una Nueva Generación (Siglo XXI) (668,000) y No Especificado (185,000)²⁵.

La ZMM cuenta con el segundo parque vehicular más grande del país con más de 2.25 millones de vehículos²⁶, solo por detrás de la Ciudad de México (CDMX), lo cual denota la necesidad de contar con instrumentos y mecanismos que permitan fortalecer la seguridad en las vías y medios de comunicación y transporte. Así como contar con instrumentos y mecanismos de mantenimiento y desarrollo constante.

²³ Se recomienda considerar los valores como aproximaciones del valor real debido a que algunos registros han sido anonimizados por principios de confidencialidad. INEGI. (2019). Censos Económicos 2019. Véase página web: <https://www.inegi.org.mx/programas/ce/2019/#Tabulados>

²⁴ Se constituye por los indicadores socioeconómicos: porcentaje de población de 15 años o más analfabeta, sin primaria completa, de ocupantes en viviendas sin drenaje ni excusado, sin energía eléctrica, sin agua entubada, con algún nivel de hacinamiento, con piso de tierra, de población en localidades con menos de 5000 habitantes y con porcentaje de población ocupada con ingresos de hasta 2 salarios mínimos. Según datos del CONAPO. Índice de marginación por entidad federativa y Municipio 2015. México. 2016

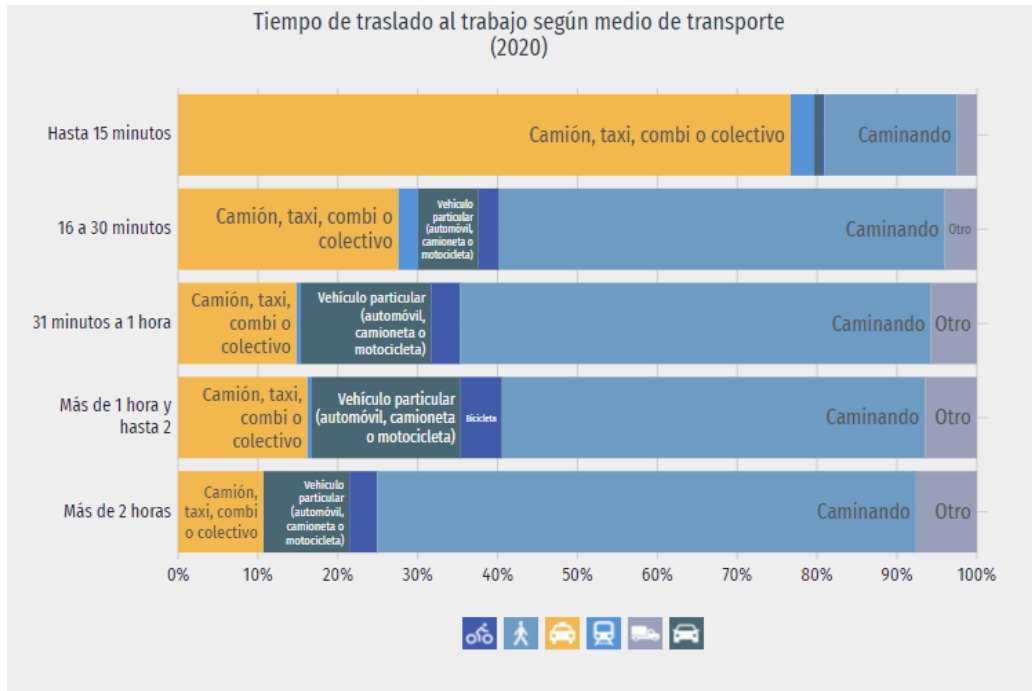
²⁵ INEGI. (2020). Censo de Población y Vivienda 2020 (Cuestionario Ampliado*) * Los datos visualizados fueron obtenidos del cuestionario ampliado cuyos datos tienen un intervalo de confianza del 90% y un error del 0.2. en <https://www.inegi.org.mx/programas/ccpv/2020/#Microdatos>. **Los valores pueden diferir de los publicados en el cuestionario básico ya que este hace referencia a la población total mientras que los resultados del cuestionario ampliado a la población en viviendas particulares habitadas. Es decir, el cuestionario básico, además, de contar a las personas en viviendas particulares, también cuenta a las personas residentes en viviendas colectivas, así como a las personas del servicio exterior mexicano y a las personas sin vivienda. ***Para el caso de las zonas metropolitanas se utilizó la "Delimitación de las zonas metropolitanas de México 2015" que puede ser revisada en www.inegi.org.mx/app/biblioteca/ficha.html?upc=702825006792

²⁶ Secretaría de Económica. (2021). Data México. Datos de comercio exterior han sido anonimizados. Véase Página Web <https://datamexico.org/es/profile/geo/monterrey>

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Gráfica 3.2. Tiempos de Traslado al Trabajo Según Medio de Transporte (2020).



Fuente: Secretaría de Economía. En web DataMéxico²⁷.

La visualización muestra la distribución de población según tiempos de traslado hasta su trabajo en 2020 (gráfica 3.2.) comparado con los tiempos de traslado a nivel nacional. En Monterrey, el tiempo promedio de traslado del hogar al trabajo fue 38.5 minutos, 81.2% de la población tarda menos de una hora en el traslado, mientras que 9.81% tarda más de 1 hora en llegar a su trabajo. Por otro lado, el tiempo promedio de traslado del hogar al lugar de estudios fue 20.3 minutos, 95.8% de la población tarda menos de una hora en el traslado, mientras que 2.67% tarda más de 1 hora²⁸.

En materia de seguridad según DataMéxico²⁹, con datos del Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública (SESNSP) las denuncias con mayor ocurrencia durante agosto de 2021 fueron violencia familiar (372), robo (320) y Fraude (214), las cuales abarcaron un 43.5% del total de denuncias del mes. Al comparar el número de denuncias en agosto de 2020 y agosto de 2021, aquellas con mayor crecimiento fueron Extorsión (233%), Amenazas (216%) y Fraude (201%).

3.2. Políticas Públicas Municipales

En concordancia con lo estipulado por el artículo 33 de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León, fracción I, inciso j), el cual señala que: “El Ayuntamiento tendrá las siguientes

²⁷ Óp. Cit. INEGI. (2020). Censo de Población y Vivienda 2020 (Cuestionario Ampliado*)

²⁸ Ibídem.

²⁹ SESNSP. (2021). Cifras de Incidencia Delictiva Municipal, 2015 - septiembre 2021.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



facultades y obligaciones. En materia de Gobierno y Régimen Interior:...Elaborar, aprobar y publicar, en los términos de la presente Ley, dentro de los tres primeros meses, a partir de la fecha de la instalación del Ayuntamiento, el Plan Municipal de Desarrollo correspondiente al período constitucional de Gobierno y derivados de éste, los programas de obras y servicios públicos de su competencia, enfocados principalmente a aspectos relacionados con el desarrollo institucional para un buen gobierno, el desarrollo social incluyente, el desarrollo económico sostenible y el desarrollo ambiental sustentable;...”, es que se encuentra en proceso de cierre la definición del Plan Municipal de Desarrollo.

Sustenta lo anterior, lo estipulado por el artículo 150 del mismo cuerpo normativo, el cual señala que “El Ayuntamiento organizará un sistema de planeación del desarrollo municipal, el que se concretizará en el Plan Municipal de Desarrollo y los programas que se deriven de dicho plan. En la planeación se fijarán los objetivos, metas, estrategias y prioridades para la asignación de recursos, responsabilidades y tiempos de ejecución en los que se coordinarán las acciones y se evaluarán los resultados. El Ayuntamiento deberá formular y aprobar el Plan Municipal de Desarrollo, dentro de los tres meses siguientes a la toma de posesión, considerando en él, las acciones a realizar durante el periodo que le corresponda, debiendo difundirse el mismo”.

Con sustento en estas normas jurídicas es que son presentados los 54 Programas Presupuestarios (Pp’s) que se prevé estén vigentes para el ejercicio fiscal 2022, los cuales se encontrarán alineados con los ejes del Plan de Desarrollo Municipal de vigente que son : I) Ciudad Humana; II) Ciudad Abierta; III) Ciudad Sostenible; IV) Ciudad Próspera; y V) Ciudad en Paz, de igual forma, dichos PP’s están alineados con el Plan de Desarrollo del Estado de Nuevo León, así como con el Plan Nacional de Desarrollo.

Los PP’s son:

1. Apoyo a Micro, Pequeña y Mediana Empresa
2. Promoción de Inversiones y Empleo
3. Promoción Turística
4. Protección Civil
5. Perspectiva de Género I
6. Prevención del Delito
7. Formación y Profesionalización Policial
8. Seguridad Pública Municipal
9. Inspección y Vigilancia de Espacios Destinados al Comercio y Venta, Expendio o Consumo de Bebidas Alcohólicas
10. Gestión y Operación de Servicios
11. Recuperación de Espacios Públicos
12. Sistema integral de levantamiento y seguimiento a reportes
13. Promoción, Planeación y Supervisión de obras públicas
14. Mantenimiento a la Infraestructura Vial
15. Desarrollo Orientado a la Movilidad Sostenible
16. Recuperación Verde
17. Desarrollo Integrado, Compacto y Eficiente
18. Movilidad

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



19. Planeación Urbana y Gestión Estratégica
20. Espacios Públicos de Calidad
21. Fideicomiso Distrito TEC
22. Promoción de la Salud
23. Comunidades Saludables
24. Atención Integral contra la Pobreza
25. Promoción e Impulso al Deporte y la Recreación
26. Contigo Monterrey "Ahora nos cuidamos Juntas y Juntos"
27. Transversalizando la igualdad sustantiva y perspectiva de género para el desarrollo humano
28. Modelo integral de atención a la primera infancia
29. Juntos por tu escuela
30. Promoción e Impulso al Desarrollo Cultural
31. Asistencia Social y Alimentaria
32. Atención al Adulto Mayor y a las Personas con Discapacidad
33. Bienestar Familiar y Comunitario
34. Protección a la Infancia y Adolescencia
35. Desarrollo Integral de la Juventud
36. Desarrollo Integral de la Mujer
37. Finanzas Públicas
38. Organización de la Administración Pública
39. Combate a la corrupción mediante la fiscalización y rendición de cuentas
40. Combate a la corrupción y faltas administrativas de los servidores públicos
41. Transparencia y Acceso a la Información
42. Capacitación y Profesionalización
43. Evaluación del Desempeño de Recursos Públicos
44. Control Interno
45. Difusión Institucional
46. Atención Ciudadana
47. Planeación y Proyectos Estratégicos
48. Equipamiento de Mobiliario y equipo para eventos y logística
49. Justicia Municipal
50. Vinculación y Participación Ciudadana
51. Sistemas Informáticos y Recursos Tecnológicos
52. Gobierno Digital y Eficiente
53. Mejora Regulatoria
54. Servidores Públicos Confiables

Cabe destacar que, como prevé la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León, se sigue trabajando en la planeación que regirá la administración municipal 2021-2024, de conformidad con los términos y plazos legalmente establecidos. No obstante, se prevé trabajar con los programas presupuestarios aquí señalados, los cuales estarán sujetos a desarrollo y ajustes derivados del proceso de planeación.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



3.3. Acciones y Estrategias para fortalecer la Hacienda Pública Municipal

Una adecuada administración financiera permitirá a la Hacienda Pública contar con una administración más eficiente, por lo cual el trabajo de la Tesorería Municipal y las Direcciones que la integran resulta fundamental, para el correcto desarrollo de las diversas políticas, proyectos y acciones del gobierno municipal.

Gracias al mejoramiento de sistemas como la implementación de un nuevo Sistema de Administración Gubernamental, una cartografía municipal propia, un sistemático método de cobranza, así como el mejoramiento de los puntos de recaudación, el otorgamiento de Tarifa Única Especial (TUE) y la implementación del programa de predial en tu colonia, Monterrey es líder nacional de recaudación de impuesto predial.

Según datos del INEGI, Monterrey es el Municipio de la República Mexicana que más dinero recaudó por este concepto en el 2017, 2018, y 2019; para el 2019 el crecimiento de la recaudación del Impuesto Predial alcanzó la cifra de mil 225 millones de pesos, es decir, un incremento de 3.35% con respecto al año anterior; para el 2020 a pesar de la pandemia del virus SARS-CoV2 (COVID-19), Monterrey tuvo el segundo mejor ingreso respecto a años anteriores; esto permite que el Municipio de Monterrey continúe siendo líder nacional logrando a la vez, ser un Municipio con una óptima gestión financiera que favorece el desarrollo de programas y proyectos para el beneficio de sus habitantes.

De acuerdo al Sistema de Alertas de la SHCP³⁰, Monterrey está en semáforo en verde en los siguientes indicadores: Deuda Pública y Obligaciones sobre Ingresos de Libre Disposición, Servicio de la Deuda y de Obligaciones sobre Ingresos de Libre Disposición y Obligaciones a Corto Plazo y Proveedores y Contratistas sobre Ingresos Totales.

El Municipio de Monterrey a pesar de los efectos económicos ocasionados por la crisis sanitaria, y el gasto proactivo dirigido al embate a la pandemia durante 2020, en febrero de 2021 ha ratificado la calificación de AA con perspectiva positiva por la Agencia Internacional Standard and Poor's siendo la única ciudad en la República Mexicana en calificar una perspectiva positiva de largo plazo por dicha agencia.

Complementariamente, en marzo de 2021 la agencia calificadora HR Ratings determinó la calificación del Municipio de Monterrey a HR AA, destacando que el Municipio logró superar las expectativas en los niveles de liquidez y tras mantener un adecuado desempeño, logró un nivel de endeudamiento inferior de acuerdo con sus proyecciones.

Actualmente el Municipio de Monterrey cuenta con el grado más alto de calificación en su estructura de deuda crediticia, manteniendo el mínimo riesgo crediticio y ofreciendo gran seguridad para el pago oportuno de las obligaciones de su deuda. Lo anterior se traduce en mejores condiciones de financiamiento, menor pago de intereses de la deuda actual y en ahorro de recursos que pueden ser utilizados en proyectos prioritarios.

³⁰ Véase portal web: https://www.disciplinafinanciera.hacienda.gob.mx/es/DISCIPLINA_FINANCIERA/Municipios_2021

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Participa activamente en Guía Consultiva de Desempeño Municipal del Instituto Nacional para el Federalismo y el Desarrollo Municipal (INAFED) en conjunto con la Coordinación de Desarrollo y Fortalecimiento Municipal de la Secretaría General de Gobierno del Estado de Nuevo León, con el propósito de contribuir al fortalecimiento de los criterios para la adecuada toma de decisiones en el Municipio y como herramienta para la gestión administrativa; Monterrey fue el Municipio con mayor calificación en Nuevo León en las evaluaciones 2019 y 2020, esperando que por tercer año consecutivo se pueda lograr el mismo resultado, sin embargo, aún se encuentran pendientes por conocer los resultados globales de la participación 2021.

Monterrey es el cuarto Municipio más alto a nivel nacional en materia de planeación con 87.5% (2021) de avance de acuerdo con el Índice General de Avance del Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED) de la SHCP. Siendo el único Municipio a nivel nacional con una calificación de 100% en el rubro de seguimiento (2020 y 2021) de avance de acuerdo al Índice General de Avance del PbR-SED de la SHCP. De 2019 a 2021 se ejecutaron 17 evaluaciones del desempeño a recursos federales, estatales y/o municipales, evaluando un monto superior a los 7 mil millones de pesos. Destacando a Monterrey como el único Municipio de Nuevo León que ha realizado evaluaciones a recursos federales, estatales y propios.

Como parte de la estrategia de impulsar la capacitación, especialización y actualización de los servidores públicos, se realizaron actividades de análisis y definición de temas específicos para capacitación, derivado de esto y como tercer informe anual de ejecución septiembre 2021 parte del trabajo continuo en el Modelo de Cultura Organizacional orientada a Resultados, se ejecutaron 12 capacitaciones a 305 servidores públicos parte de instancias externas de manera presencial (U-ERRE y TECSO) y en línea (SHCP – UNAM) en PbR-SED y evaluación de programas públicos.

Adicionalmente a dichas acciones, se están llevando a cabo medidas que permitirán la consolidación del gobierno digital y la movilidad inteligente, de manera que esto favorezca los ingresos por diversos rubros asociados a estas medidas.

Se sostiene la premisa que al ser eficientes en el ejercicio del egreso con transparencia y diligencia seguirá fortaleciendo la confianza ciudadana de manera que cada contribuyente de Monterrey cumpla puntualmente con sus deberes cívicos.

4. Disciplina Financiera

En el marco del inicio de vigencia de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios por lo que respecta al Municipio de Monterrey se han adoptado las previsiones requeridas para dar cumplimiento a las disposiciones que garantizan la administración de recursos con base en los principios de responsabilidad hacendaria y financiera, para un manejo sostenible de las finanzas públicas, entre los que se encuentran:

- Generación de un Balance Presupuestario sostenible
- Fortalecimiento de la transparencia y rendición de cuentas, y

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



- Manejo adecuado de la deuda.

En cumplimiento a las reglas de Disciplina Financiera, a la Legislación Municipal en materia de planeación, programación y presupuestación, así como a las normas en la materia emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se hace una descripción detallada del comportamiento histórico de los ingresos, así como de las proyecciones y resultados de los mismos durante los últimos cinco años, pormenorizando la información con datos respecto a los objetivos de la administración de los ingresos y la política de Financiamiento en el Municipio de Monterrey.

4.1. Riesgos Relevantes para las Finanzas Públicas

En esta sección, se describen los riesgos relevantes para las finanzas públicas incluyendo los montos de Deuda Contingente, acompañados de propuestas de acción para enfrentarlos, información desarrollada de conformidad con el Informe de Avance de Gestión Financiera al Tercer Trimestre del 2021, como se puede apreciar en la tabla 4.1.:

Tabla 4.1. Montos de Deuda Contingente, septiembre 2021.

No.	CONCEPTO	IMPORTE
1.-	JUICIOS	\$ 110,694,494.04
2.-	FACTURAS EN BIENES Y/O SERVICIOS EN REVISIÓN	75,858,557.97
3.-	OBLIGACIONES LABORALES CONTINGENTES	7,133,295,509.50
TOTAL		\$ 7,319,848,561.51

Fuente: Elaboración propia con datos del Informe de Avance de Gestión Financiera al Tercer Trimestre del 2021

A continuación, se da una breve explicación de lo que representa cada apartado:

- Juicios: Se refiere a la relación de asuntos en litigio que se encuentran en trámite y que se estima posible el que sean resueltos en contra del Municipio, al 30 de septiembre de 2021 este concepto asciende a **\$110,694,494.04 (Ciento diez millones seiscientos noventa y cuatro mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 04/100 Moneda Nacional)**.
- Facturas de Bienes y/o Servicios en Revisión: Derivado de la implementación del sistema de contabilidad gubernamental en el año 2014 y a efecto de dar cumplimiento al reconocimiento del gasto devengado, existen facturas que no fueron reconocidas como pasivo debido a que en esos periodos se consideraban los gastos en base a flujo de efectivo. El importe de dichas facturas al cierre del mes de septiembre de 2021 es por un monto de **\$73,417,685.74 (Setenta y tres millones cuatrocientos diecisiete mil seiscientos ochenta y cinco pesos 74/100 Moneda Nacional)** y se encuentran en proceso de revisión.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Asimismo, durante el presente ejercicio se realizaron cancelaciones de cheques emitidos en ejercicios anteriores, que no fueron cobrados por sus beneficiarios y presentaron expiración de firmas, cancelándose por consecuencia las órdenes de pago correspondientes, por un importe de **\$2,440,872.23 (Dos millones cuatrocientos cuarenta mil ochocientos setenta y dos pesos 23/100 Moneda Nacional)**, el cual fue agregado al pasivo contingente en revisión en este ejercicio dando un total de **\$75,858,557.97 (Setenta y cinco millones ochocientos cincuenta y ocho mil quinientos cincuenta y siete pesos 97/100 Moneda Nacional)**.

- Obligaciones laborales contingentes: De acuerdo al cálculo actuarial, realizado en el mes de diciembre de 2020 por el despacho Valuaciones Actuariales del Norte AC, el cual fue elaborado observando la Norma de Información Financiera D3 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, AC (CINIF), así mismo se dio cumplimiento al Boletín de Observancia para la Evaluación Actuarial de Pasivos Contingentes y a la Guía Actuarial N° 1, publicados por el Colegio Nacional de Actuarios, A.C. y por la Asociación Mexicana de Actuarios Consultores, A.C., el saldo al 30 de septiembre de 2021 registrado en cuentas de orden contables por el pasivo contingente de obligaciones laborales asciende a un importe neto de **\$7,133,295,509.50 (Siete mil ciento treinta y tres millones doscientos noventa y cinco mil quinientos nueve pesos 50/100 Moneda Nacional)**; se muestran a continuación su desglose:

OBLIGACIONES LABORALES CONTINGENTES PARA RETIRO	\$ 7,945,557,557.25
(+) OBLIGACIONES LABORALES CONTINGENTES POR TERMINACIÓN	\$ 885,219,400.00
(-) RESERVA EN FIDEICOMISO FONDO DE PENSIONES AL 31 DE AGOSTO DE 2021	- 1,697,481,447.75
OBLIGACIONES LABORALES CONTINGENTES NETAS	<u>\$ 7,133,295,509.50</u>

Respecto a los riesgos considerados relevantes aquí descritos, además de lo ya mencionado, se tienen previstas las siguientes acciones para su atención:

- I. Se mantiene contenido el rubro de servicios personales a un monto por debajo del límite del 3% de crecimiento real, de conformidad con lo señalado en Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.
- II. Priorización y racionalización del presupuesto. Se continua con la política de priorización y racionalización del presupuesto en áreas y programas que no dan apoyo y atención directo a la ciudadanía. Se debe considerar que se priorizan las acciones encaminadas a prevenir y contener la propagación del virus SARS-CoV2 (COVID-19), dentro de la competencia municipal.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



III. El Municipio de Monterrey, a través del Consejo Municipal de Armonización Contable que tiene considerado continuar con el análisis de las cuentas por cobrar y por pagar que se consideran vulnerables por la antigüedad de sus saldos, con la finalidad que reflejen la realidad económica que tiene el Municipio y que cumplan con lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable.

4.2. Resultados de los Programas

Derivado de los resultados obtenidos dentro del Informe de Avances de Resultados de Programas Presupuestarios 2021 emitido por la Contraloría Municipal con corte al tercer trimestre del año 2021, es posible observar que a la fecha se cuenta con 42 programas presupuestarios de los cuales se desprenden 452 indicadores de desempeño que permiten establecer un parámetro del avance en el cumplimiento de los objetivos y metas, mismos que se subdividen en estratégicos y de gestión y que han sido establecidos en las Matrices de Indicadores para Resultados bajo la Metodología del Marco Lógico por cada una de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal.

Conforme a los resultados en el Informe de avance, el 84.96% de los indicadores tiene un avance dentro de los parámetros de “aceptable” y “en progreso”, y el 5.97% no aplica evaluación; complementariamente, otro aspecto importante es que el 90.71% de los indicadores se encuentra dentro de los parámetros que no representa una amenaza para el cumplimiento de los objetivos y metas trazadas para cada Programa Presupuestario vigente para el 2021 gracias al esfuerzo en conjunto de las diferentes áreas que componen la Administración Pública Municipal y Paramunicipal. No obstante, es importante mencionar que el 9.29% de los indicadores se encuentran “en riesgo”, es decir, con un porcentaje de avance respecto las metas planeadas inferior al 20%.

Por lo anterior, se ha recomendado implementar acciones correctivas y preventivas sobre el 9.29% de los indicadores que se encuentran en riesgo con el objetivo de mejorar la situación actual y en su caso, de acuerdo con lo establecido en el procedimiento PCMU-PLC-04 Seguimiento al Desempeño y utilizando el formato CMU-PLC-33 Plan de Acciones de Indicadores, se recomienda que de ser necesario se establezcan los cambios a los Programas Presupuestarios alineándolos al contexto actual del Municipio.

Para las acciones que no presentan un avance conforme a lo establecido y son identificadas como “en riesgo”, el Área Responsable proporcionó documentación que informa que con base en la declaratoria de emergencia emitida por el Presidente Municipal de Monterrey, en la cual determina que todas las Dependencias, Entidades y Unidades de la Administración Pública Municipal deberán suspender la realización de todo tipo de eventos públicos o privados que implique la concentración de más de diez personas en espacios públicos municipales. Incluyendo la celebración de sesiones o reuniones de comisiones, comités, consejos, juntas u otros órganos colegiados que le corresponda por lo que hay indicadores que no vieron un avance.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Se recomienda no perder de vista o implementar acciones preventivas que permita que los indicadores que se encuentran “en progreso”, no incurran en un futuro en un retroceso en su avance.

Por último, para la elaboración, modificación, actualización y/o eliminación de los Programas Presupuestarios (Pp’s) se deberán seguir lo especificado en el M-CMU-PLC-04 Manual para la Elaboración de Programas Presupuestarios. Las mediciones del avance y logro de los objetivos, así como la utilización de los fondos asignados en los Programas Presupuestarios, se llevará a cabo de acuerdo a lo establecido en el P-CMU-PLC-04 Seguimiento del Desempeño.

4.3. Resultados de los Procesos de implementación y operación del Presupuesto Basado en Resultados y el Sistema de Evaluación del Desempeño

El Cuestionario de Diagnóstico del Avance de la Implementación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED) elaborado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público es una herramienta que permite evaluar el nivel de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, lo que favorece el diseño de una estrategia encaminada a dar cabal cumplimiento a la norma y que, a su vez, evidencia la necesidad de desarrollar un plan de implementación integral del PbR-SED.

Actualmente, se han desarrollado diversas acciones estratégicas para lograr una mejora efectiva del PbR-SED. Entre las principales mejoras se encuentra: la reforma del Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey para definir claramente las atribuciones del PbR-SED, la creación de lineamientos y manuales encaminados a la operación del sistema PbR-SED, la implementación del Presupuesto de Egresos Modelo propuesto por el Instituto Mexicano para la Competitividad (IMCO), mismo que es tomado en consideración para la evaluación del Índice de Información Presupuestaria Municipal.

Para el 2021, Monterrey ocupa la posición tres a nivel nacional con un nivel de avance medio alto del 74.6% en la implantación y operación del sistema PbR-SED; el Municipio número ocho a nivel nacional, y el que tiene el nivel más alto de la Región Noreste y el primer lugar en seguimiento y evaluación del ciclo presupuestario con un nivel del 100%. Esto se traduce en una mejoría en transparencia en la ejecución de los recursos, desarrollo e implementación de programas y políticas públicas eficaces para la consecución de los objetivos y metas, elevando así la calidad del presupuesto público y promoviendo una adecuada rendición de cuentas.

4.4. Resultados de los Egresos

Con la publicación de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, emana la exigencia legal para los Municipios de presentar una proyección tanto de ingresos como de egresos, para los ejercicios fiscales de los 3 años previos y/o los 3 años siguientes, según sea el caso y de conformidad con el numeral 18 fracción I de la Ley. De tal forma que, con fecha 11 de octubre de 2016 fueron emitidos los “*Criterios para la elaboración y*

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios”, que establece la forma en la que deberán presentarse las “Proyecciones de Egresos” (formato 7 b) y la forma en que se presentarán los “Resultados de Egresos” (formato 7 d). A continuación, las tablas 4.2 y 4.3. presentan la información respecto a Monterrey.

Como se puede apreciar en la tabla 4.5, se prevé un comportamiento estable y sostenido de los egresos para el Municipio de Monterrey dentro de los años proyectados, toda vez que se continúen realizando las acciones como la mejora en las herramientas y programas para cobro de impuestos y contribuciones, manejo adecuado del servicio de la deuda incluyendo la proveeduría de corto plazo y de manera implacable la priorización del gasto, se espera (al menos) ingresar los incrementos mostrados en dicha proyección.

Derivado del incremento en la recaudación los ingresos de los tres años previos, los egresos del Municipio de Monterrey han observado un crecimiento sostenido. La distribución del presupuesto público ha sido coherente con el registro de los ingresos, lo cual ha permitido que se mantenga un Balance Presupuestario Sostenible. Sin embargo, 2021 ha sido un año extraordinario a causa de la pandemia del COVID-19 (Coronavirus)³¹.

Esta emergencia, ha afectado la recaudación del Municipio por lo que se ha requerido reestructurar el presupuesto, para priorizar las actividades de la administración municipal hacia la prevención de riesgos de contagio, auxilio, apoyo y atención a la población y todas aquellas acciones oportunas ante la Contingencia generada por el COVID-19 (Coronavirus). A pesar de esto, el Municipio sigue observando un balance presupuestario sostenible, resultado de la disciplina financiera de los años anteriores (ver Tabla 4.2.)

³¹ Se debe recordar que desde febrero dl 2020, se detectó oficialmente el primer caso de enfermedad por el COVID-19 (Coronavirus) en territorio mexicano.



Tabla 4.2. Formato 7 d) - LDF. Resultado de Egresos^{32, 33}.

Municipio de Monterrey, Nuevo León					
Resultados de Egresos ³⁴ - LDF					
(PESOS)					
Concepto (b)	2017	2018	2019	2020	Año del Ejercicio Vigente (2021)
1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	\$ 5,259,077,105.76	\$ 5,224,057,537.54	\$ 5,193,501,716.60	\$ 5,860,662,537.19	\$ 4,759,264,851.77
A. Servicios Personales	1,615,981,201.75	1,520,591,321.02	1,532,763,234.03	1,553,050,366.36	1,184,051,141.71
B. Materiales y Suministros	638,516,941.97	667,135,189.58	725,205,694.19	765,577,186.18	698,917,585.61
C. Servicios Generales	1,320,839,764.84	1,364,611,897.69	1,479,346,715.47	1,416,056,123.03	1,298,671,441.57
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	672,458,052.15	674,550,673.36	692,790,185.92	988,374,590.97	649,118,740.59
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	340,105,816.65	87,208,125.14	65,045,021.35	64,007,788.01	46,190,795.60
F. Inversión Pública	329,883,560.71	598,270,693.31	454,223,818.46	975,948,211.65	727,926,503.41
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones	8,472,562.90	27,501,776.20	27,763,375.90	27,690,229.57	18,510,709.45
I. Deuda Pública	332,819,204.79	284,187,861.24	216,363,671.28	69,958,041.42	135,877,933.83
2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	1,522,040,618.75	1,394,177,123.18	1,500,554,370.05	1,538,776,700.85	835,812,026.55
A. Servicios Personales	265,982,241.81	218,079,123.20	231,737,889.15	330,254,253.61	168,881,215.94
B. Materiales y Suministros	50,459,754.79	12,916,897.75	39,583,976.17	43,660,957.62	27,837,435.22
C. Servicios Generales	96,884,875.23	103,578,066.18	137,301,163.74	167,425,550.07	122,517,806.41
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,232,679.59	72,101,106.57	7,257,355.64	5,818,356.49	1,425,060.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	173,901,137.01	253,772,494.71	309,839,770.63	337,087,485.82	126,953,602.89
F. Inversión Pública	680,326,050.44	419,819,515.83	520,669,401.94	376,955,465.30	225,062,481.31
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-
I. Deuda Pública	247,253,879.88	313,909,918.94	254,164,812.78	277,574,631.94	163,134,424.78
3. Total del Resultado de Egresos (3=1+2)	\$ 6,781,117,724.51	\$ 6,618,234,660.72	\$ 6,694,056,086.65	\$ 7,399,439,238.04	\$ 5,595,076,878.32

³² De acuerdo con el Formato 7 d) de los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, emitido por el CONAC. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 27 de septiembre de 2019, disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/CLDF_01_01_001.pdf

³³ Para el ejercicio 2021 se considera el momento contable del devengo hasta el 30 de noviembre del 2021.

³⁴ Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Gobierno
de
—
Monterrey

4.5. Proyecciones de Egresos

Las proyecciones que son expuestas en la siguiente tabla son de conformidad con el **Formato 7 E** de los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.



Tabla 4.3. Formato 7 b) - LDF. Proyecciones de Egresos³⁵.

Municipio de Monterrey, Nuevo León				
Proyecciones de Egresos ³⁶ - LDF				
(PESOS)				
Concepto (b)	Año en Cuestión (de proyecto de presupuesto) (2022)	Año 1 (2023)	Año 2 (2024)	Año 3 (2025)
1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	\$ 5,725,095,306.51	\$ 5,982,724,595.34	\$ 6,251,947,202.16	\$ 6,533,284,826.30
A. Servicios Personales	1,786,155,543.75	1,866,532,543.22	1,950,526,507.67	2,038,300,200.52
B. Materiales y Suministros	881,726,238.91	921,403,919.67	962,867,096.06	1,006,196,115.39
C. Servicios Generales	1,662,798,056.55	1,737,623,969.10	1,815,817,047.71	1,897,528,814.86
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	739,553,278.88	772,833,176.43	807,610,669.37	843,953,149.50
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	114,827,603.82	119,994,846.00	125,394,614.07	131,037,371.71
F. Inversión Pública	511,757,391.61	534,786,474.24	558,851,865.59	584,000,199.55
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones	28,277,192.99	29,549,666.68	30,879,401.69	32,268,974.77
I. Deuda Pública	-	-	-	-
2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	871,492,539.91	897,356,183.27	933,279,788.78	965,438,085.79
A. Servicios Personales	255,942,872.17	267,460,301.42	279,496,014.99	292,073,335.67
B. Materiales y Suministros	3,352,545.68	3,503,410.24	3,661,063.71	3,825,811.58
C. Servicios Generales	175,118,069.43	182,998,382.56	191,233,309.78	199,838,808.73
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	62,415,634.05	65,224,337.59	68,159,432.79	71,226,607.27
F. Inversión Pública	124,353,850.51	129,949,773.79	135,797,513.62	141,908,401.74
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-
I. Deuda Pública	250,309,568.07	248,219,977.67	254,932,453.89	256,565,120.80
3. Total de Egresos Projectados (3 = 1 + 2)	\$ 6,596,587,846.42	\$ 6,880,080,778.61	\$ 7,185,226,990.94	\$ 7,498,722,912.09

³⁵ De acuerdo con el Formato 7 b) de los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, emitido por el CONAC. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 27 de septiembre de 2019, disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/CLDF_01_01_001.pdf

³⁶ Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



4.6. Prioridades del Gasto

El Municipio de Monterrey ha mantenido de forma constante la ejecución de acciones que permiten brindar bienestar y seguridad a los ciudadanos con un enfoque en la innovación, prevención y gestión eficaz y efectiva. Estas acciones han logrado que el presupuesto público sea ejercido en función de las necesidades de la ciudadanía.

En consecuencia, esta proyección se enfoca a priorizar el presupuesto en **“Innovación y Gobierno Digital”** a través de acciones, como una reorganización institucional y la implementación de infraestructura tecnológica adecuada, para lograr una administración eficiente y eficaz, así como una mejor ejecución del presupuesto público.

Por otra parte, será prioritario el gasto en **“Desarrollo Sostenible”** para buscar mantener la mejora sistemática de las condiciones en el entorno del Municipio de Monterrey, mediante la mejora constante de la infraestructura vial, el desarrollo de corredores verdes y la creación y puesta en operación de ciclo-vías.

También, se prioriza el gasto en acciones para **“Mujeres y Primera Infancia”** con el objetivo de garantizar a niñas y niños el ejercicio efectivo de sus derechos; así como promover la equidad de género, la no discriminación, así como el acceso a las mujeres a una vida libre de violencia que fortalezca su autonomía física, económica y social.

4.7. Objetivos de la Política Presupuestal

El objetivo de la política presupuestal municipal para el 2022 es mantener un sano equilibrio entre los ingresos y egresos, bajo los criterios de racionalidad y austeridad que permitan lograr una mayor eficiencia de los recursos públicos, aplicándolos con oportunidad a cumplir las metas y objetivos de la actual administración municipal y, verificando la correcta aplicación y evaluación de los resultados obtenidos.

Así mismo pretende disponer paulatinamente de mayores recursos propios y disminuir, en la medida de lo posible, la dependencia de recursos provenientes de la Federación para atender las necesidades del Municipio. También se busca atender a todos los rubros del quehacer gubernamental municipal, sin descuidar los compromisos financieros que la administración municipal tiene en el marco de los contratos y convenios respectivos, así como de la deuda pública.

4.8. Impacto de Reforma a Reglamentos Municipales

De conformidad con lo señalado por los artículos 16 y 21 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, respecto al impacto presupuestal de las reformas a reglamentos y leyes, en el año 2021 fue reformado, en sesión ordinaria del 16 de agosto de 2021 el Reglamento Interior del Ayuntamiento, cuyo impacto presupuestal se encuentra considerado dentro de este presupuesto. Por otra parte, este presupuesto contempla la reforma al Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey que se proyecta será aprobada antes del

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



cierre del año 2021, lo cual conlleva una reforma administrativa que afecta la planeación presupuestal para el ejercicio fiscal 2022, para lo cual se están tomando las previsiones fiscales, presupuestales y administrativas necesarias en esta proyección.

Además, este presupuesto contempla la actualización del Plan Municipal de Desarrollo de conformidad con lo señalado por la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León, ya que se sigue trabajando en la planeación que regirá la administración municipal 2021-2024, de conformidad con los términos y plazos legalmente establecidos.

4.9. Estudio Actuarial de Pensiones de los Trabajadores

De conformidad con lo establecido por el artículo 18 fracción III de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, para las proyecciones del Presupuesto de Egresos del Ejercicio fiscal 2022, fueron considerados los resultados del estudio actuarial elaborado por Valuaciones Actuariales del Norte, S.C., con fecha del 19 de agosto del 2021, a continuación, se presentan los principales resultados de dicho estudio:

Tabla 4.4. Formato 8: Informe sobre Estudios Actuariales - LDF



Tabla 4.4. Formato 8: Informe sobre Estudios Actuariales - LDF

Tipo de Sistema	Pensiones y jubilaciones	Salud	Riesgos de trabajo	Invalidez y vida	Otras prestaciones sociales	Total
Prestación laboral o Fondo general para trabajadores del estado o municipio Beneficio definido, Contribución definida o Mixto	Prestación Laboral Beneficio Definido		Prestación Laboral Beneficio Definido	Prestación Laboral Beneficio Definido	Prestación Laboral Beneficio Definido	Prestación Laboral Beneficio Definido
Población afiliada						
Activos	9,191		9,191	9,191	9,191	9,191
Edad máxima	93		93	93	93	93
Edad mínima	18		18	18	18	18
Edad promedio	43		43	43	43	43
Pensionados y Jubilados	2,416		69	366	0	2,851
Edad máxima	90		90	90	0	90
Edad mínima	20		34	25	0	20
Edad promedio	68		67	68	0	68
Beneficiarios						
Promedio de años de servicio (trabajadores activos)	8.53		8.53	8.53	8.53	8.53
Aportación individual al plan de pensión como % del salario	3.00%		3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario	4.00%		4.00%	4.00%	4.00%	4.00%
Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como %)	4.17%		13.13%	67.78%	NA	12.51%
Crecimiento esperado de los activos (como %)	1.0116%		1.0116%	1.0116%	1.0116%	1.0116%
Edad de Jubilación o Pensión	66.22		65.29	66.70	0.00	66.26
Esperanza de vida	17.59		18.69	17.51	0.00	17.60
Ingresos del Fondo						
Ingresos Anuales al Fondo de Pensiones	97,615,217.69		97,615,217.69	97,615,217.69	97,615,217.69	97,615,217.69
Nómina anual						
Activos	1,380,696,148.44		1,380,696,148.44	1,380,696,148.44	1,380,696,148.44	1,380,696,148.44
Pensionados y Jubilados	428,950,289.82		6,745,800.46	29,843,308.89	0.00	465,539,399.17
Beneficiarios de Pensionados y Jubilados	0.00		0.00	342,834.56	0.00	342,834.56
Monto mensual por pensión						
Máximo	119,131.15		19,125.43	98,315.68	0.00	119,131.15
Mínimo	3,765.79		4,312.70	4,312.70	0.00	3,765.79
Promedio	14,795.47		8,147.10	6,872.98	0.00	13,617.51
Monto de la reserva	1,571,052,097.95					1,571,052,097.95
Valor presente de las obligaciones						
Pensiones y Jubilaciones en curso de pago	5,549,319,050.99		57,392,834.31	179,337,125.99	635,392.96	5,786,684,404.24
Generación actual	6,685,004,497.83		234,316,312.00	346,231,426.91	1,355,017,029.87	8,620,569,266.61
Generaciones futuras	9,634,363,751.49		843,099,822.72	558,423,733.66	3,216,902,483.83	14,252,789,791.70
Valor presente de las contribuciones asociadas a los sueldos futuros de cotización 2.00%						
Generación actual	375,181,532.92		8,945,642.50	16,117,247.07	41,572,854.61	441,817,277.09
Generaciones futuras	1,232,536,924.12		107,858,877.77	71,439,888.38	411,542,598.44	1,823,378,288.70
Valor presente de aportaciones futuras						
Generación actual	500,242,043.89		11,927,523.33	21,489,662.76	55,430,472.81	589,089,702.78
Generaciones futuras	1,643,382,565.49		143,811,837.02	95,253,184.51	548,723,464.59	2,431,171,051.60
Otros Ingresos	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
Déficit/superávit actuarial						
Generación actual	(9,787,847,874.07)		(270,835,980.48)	(487,961,643.07)	(1,258,649,095.42)	(11,805,294,593.03)
Generaciones futuras	(6,758,444,261.89)		(591,429,107.94)	(391,730,660.77)	(2,256,636,420.80)	(9,998,240,451.40)
Periodo de suficiencia						
Año de descapitalización	2024		2024	2024	2024	2024
Tasa de rendimiento	2.00%		2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Estudio actuarial						
Año de elaboración del estudio actuarial	2021		2021	2021	2021	2021
Empresa que elaboró el estudio actuarial	Valuaciones Actuariales del Norte, S. C.		Valuaciones Actuariales del Norte, S. C.	Valuaciones Actuariales del Norte, S. C.	Valuaciones Actuariales del Norte, S. C.	Valuaciones Actuariales del Norte, S. C.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



SEXTO. Que, en virtud de lo expuesto en los considerandos anteriores y una vez aprobado el **PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO DE MONTERREY, DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN, PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022** solicitado en el presente dictamen, la distribución del **PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO DE MONTERREY, DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN, PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022** en los distintos capítulos de gasto y conforme a las diversas clasificaciones presupuestales, quedaría como se propone a continuación:

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO DE MONTERREY, DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN, PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022

De conformidad con los artículos 115, 126, 127 y 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 8, 10, 11, 14, 15, 18, 19, 20 y 21 de la ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; los artículos 1, 2, 61 y 63 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; los artículos 23, 119 y 128 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Nuevo León; artículos 33 fracción III inciso b), 66, 99, 100 fracción VII, 170, 178, 179, 180, 181, 182, 191 y 192 de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León; la Ley Ambiental del Estado de Nuevo León; los artículos 2 y 154 de la Ley de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes para el Estado de Nuevo León; la Ley para la Protección de los Derechos de las Personas con Discapacidad; los artículos 30 y 37 del Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey; los artículos 3, 5, 6, 7, y 8 del Reglamento para el Ejercicio de la Partida Contingente; artículos 160 y 161 del Reglamento de Participación Ciudadana del Municipio de Monterrey, Nuevo León; el artículo 63 del Reglamento para la Prevención Social de la Violencia y la Delincuencia con Participación Ciudadana del Municipio de Monterrey; el artículo 30 del Reglamento Orgánico del Instituto Municipal de Planeación Urbana y Convivencia de Monterrey, Nuevo León; los artículos 29 y 31 del Reglamento del Instituto Municipal de las Mujeres Regias; el artículo 8 fracción VI del Reglamento de Protección Ambiental e Imagen Urbana; el artículo 8 del Reglamento de la Gaceta Municipal de Monterrey, Nuevo León; así como la Norma para Armonizar la Presentación de la Información Adicional del Proyecto de Presupuesto de Egresos, el Acuerdo por el que se emite el Clasificador por Objeto de Gasto, Acuerdo por el que se emite la Clasificación Administrativa, Acuerdo por el que se emite la Clasificación Funcional del Gasto, Acuerdo por el que se emite la Clasificación Programática (Tipología General), Acuerdo por el que se emite el Clasificador por Tipo de Gasto, los Lineamientos de Control Presupuestal del Municipio de Monterrey y los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.



TÍTULO PRIMERO DISPOSICIONES GENERALES

CAPÍTULO ÚNICO Disposiciones Generales

Artículo 1. El presente tiene por objeto regular la asignación, ejercicio, control y evaluación del presupuesto del Municipio de Monterrey para el ejercicio fiscal 2022.

Artículo 2. Será responsabilidad de la Tesorería Municipal, o a quien el Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey determine el ejercicio de la función de la Tesorería Municipal; la Contraloría Municipal y el Ayuntamiento Municipal, en el ámbito de sus respectivas competencias, cumplir y hacer cumplir las disposiciones establecidas en el presente, así como determinar las normas y procedimientos administrativos tendientes a armonizar, transparentar, racionalizar y llevar a cabo un mejor control del presupuesto del Municipio.

La interpretación del presente documento, para efectos administrativos, estará a cargo del Presidente Municipal a través de la Tesorería Municipal y de la Contraloría Municipal en el ámbito de sus atribuciones conforme a las disposiciones normativas del Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey, la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, los Lineamientos de Control Presupuestal del Municipio de Monterrey y demás ordenamientos aplicables. Lo anterior, sin perjuicio de la interpretación que corresponda a otras autoridades en el ámbito de sus respectivas competencias y atribuciones.

Artículo 3. Para los efectos de este documento se entenderá por³⁷:

- I. **Adecuaciones Presupuestarias:** las modificaciones a los calendarios presupuestales, las ampliaciones y reducciones al Presupuesto de Egresos mediante movimientos compensados y las liberaciones anticipadas de recursos públicos calendarizados realizadas a través de la Tesorería Municipal, siempre que permitan un mejor cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios a cargo de los Ejecutores de Gasto.
- II. **Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS):** conjunto de obligaciones contraídas, devengadas, contabilizadas y autorizadas dentro de las asignaciones presupuestarias que no fueron liquidadas a la terminación o cierre del ejercicio fiscal correspondiente y que son transferidas al ejercicio corriente para su liquidación.

³⁷ Las definiciones aquí expuestas son de conformidad con el Glosario de Términos más usuales de finanzas públicas del Centro de Estudios de las Finanzas públicas de la Cámara de Diputados, el Glosario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en su Página web de Transparencia Presupuestaria, La Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, los acuerdos (por el que se emite el Clasificador por Objeto de Gasto, por el que se emite el Clasificador por Fuentes del Financiamiento, por el que se emite el Clasificador por Tipo de Gasto, por el que se emite la Clasificación Programática [Tipología General]) emitidos por el CONAC, el Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey, el portal Web del BM y el portal web del Instituto Nacional de Estadística y Geografía.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



- III. **Amortización de la Deuda:** representa la cancelación mediante pago o cualquier forma por la cual se extinga la obligación principal de los pasivos contraídos por el Gobierno Municipal.
- IV. **Asociaciones Público-Privadas:** las previstas en la Ley de Asociaciones Público-Privadas o en las leyes de las entidades federativas, incluyendo los proyectos de prestación de servicios o cualquier esquema similar de carácter local, independientemente de la denominación que se utilice.
- V. **Balance Presupuestario:** la diferencia entre los Ingresos totales incluidos en la Ley de Ingresos, y los Gastos totales considerados en el Presupuesto de Egresos, con excepción de la amortización de la deuda.
- VI. **Capítulo de Gasto:** es el mayor nivel de agregación que identifica el conjunto homogéneo y ordenado de los bienes y servicios requeridos por los entes públicos identificados en el Clasificador por Objeto del Gasto.
- VII. **Clasificación Administrativa:** es la presentación del Presupuesto de Egresos que tiene por objeto agrupar las previsiones de gasto conforme a sus ejecutores, en sus diferentes tipos de ramos.
- VIII. **Clasificación Funcional del Gasto:** esta clasificación presenta las previsiones de gasto con base en las funciones y subfunciones que por disposición legal le corresponden realizar a los ejecutores de gasto y de acuerdo con los resultados que se proponen alcanzar; agrupa los gastos según los propósitos u objetivos de gobierno y socioeconómicos, que persiguen los diferentes entes públicos. Distribuye el gasto público según la naturaleza de los servicios gubernamentales brindados a la población.
- IX. **Clasificación por Fuentes de Financiamiento:** la clasificación por fuentes de financiamiento consiste en presentar los gastos públicos según los agregados genéricos de los recursos empleados para su financiamiento. Esta clasificación permite identificar las fuentes u orígenes de los ingresos que financian los egresos y precisar la orientación específica de cada fuente a efecto de controlar su aplicación.
- X. **Clasificación por Objeto del Gasto:** la que resume, ordena y presenta los gastos programados en el presupuesto, de acuerdo con la naturaleza de los bienes, servicios, activos y pasivos financieros. Alcanza a todas las transacciones que realizan los entes públicos para obtener bienes y servicios que se utilizan en la prestación de servicios públicos y en la realización de transferencias, en el marco del Presupuesto de Egresos.
- XI. **Clasificación por Tipo de Gasto:** clasificación presupuestal que relaciona las transacciones públicas que generan gastos con los grandes agregados de la clasificación

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



económica presentándolos en corriente, de capital, amortización de la deuda y disminución de pasivos, pensiones y jubilaciones y participaciones.

- XII. **Clasificación Programática:** clasificación que tiene por objeto establecer la clasificación de los programas presupuestarios de los entes públicos, que permitirá organizar, en forma representativa y homogénea, las asignaciones de recursos de los programas presupuestarios.
- XIII. **Contraloría:** Contraloría del Municipio de Monterrey.
- XIV. **Disponibilidades:** los recursos provenientes de los ingresos que durante los ejercicios fiscales anteriores no fueron pagados ni devengados para algún rubro del gasto presupuestado, excluyendo a las Transferencias federales etiquetadas;
- XV. **Ejecutores del Gasto:** son las entidades, dependencias y toda unidad administrativa a las que se asignen recursos del Presupuesto de Egresos, y a los que corresponde realizar las erogaciones con cargo al Presupuesto de Egresos.
- XVI. **Fideicomiso:** es un acto en virtud del cual se entrega a una institución financiera (fiduciaria) determinados bienes para que disponga de ellos según la voluntad del que los entrega (fideicomitente) en beneficio de un tercero (fideicomisario). Mediante la creación de un fideicomiso, una persona transmite un bien a un tercero con el encargo de que cumpla un fin lícito.
- XVII. **Gasto Corriente:** al conjunto de erogaciones que no tienen como contrapartida la creación de activos, sino que constituye un acto de consumo. Son los gastos en recursos humanos y de compra de bienes y servicios, necesarios para la administración y operación gubernamental.
- XVIII. **Gasto Etiquetado:** las erogaciones que realizan las Entidades Federativas y los Municipios con cargo a las Transferencias federales etiquetadas. En el caso de los Municipios, adicionalmente se incluyen las erogaciones que realizan con recursos de la Entidad Federativa con un destino específico.
- XIX. **Gasto no Etiquetado:** las erogaciones que realizan las Entidades Federativas y los Municipios con cargo a sus Ingresos de libre disposición y Financiamientos. En el caso de los Municipios, se excluye el gasto que realicen con recursos de la Entidad Federativa con un destino específico.
- XX. **Gasto no Programable:** los recursos que se destinan al cumplimiento de los fines y funciones propias del Municipio y que por su naturaleza no están asociados a programas específicos.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



- XXI. **Inflación:** la tasa de crecimiento promedio en un periodo determinado de los precios de una canasta de bienes y servicios. En otras palabras, es la medida en la que aumentan los precios de los productos de un país.
- XXII. **Ingresos de Libre Disposición:** los Ingresos locales y las participaciones federales, así como los recursos que, en su caso, reciban del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas en los términos del artículo 19 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y cualquier otro recurso que no esté destinado a un fin específico.
- XXIII. **Ingresos Excedentes:** los recursos que durante el ejercicio fiscal se obtienen en exceso de los aprobados en la Ley de Ingresos.
- XXIV. **Ingresos Totales:** la totalidad de los Ingresos de libre disposición, las Transferencias federales etiquetadas y el Financiamiento Neto.
- XXV. **Partida:** corresponde al nivel de agregación más específico en el cual se describen la expresiones concretas y detalladas de los bienes y servicios que serán adquiridos.
- XXVI. **Percepciones Extraordinarias:** los estímulos, reconocimientos, recompensas, incentivos y pagos equivalentes a los mismos, que se otorgan de manera excepcional a los servidores públicos, condicionados al cumplimiento de compromisos de resultados sujetos a evaluación; así como asignaciones de carácter excepcional autorizadas en los términos de las disposiciones aplicables. Las percepciones extraordinarias no constituyen un ingreso fijo, regular ni permanente, ya que su otorgamiento se encuentra sujeto a requisitos y condiciones variables. Dichos conceptos de pago en ningún caso podrán formar parte integrante de la base de cálculo para efectos de indemnización o liquidación o de prestaciones de seguridad social.
- XXVII. **Percepciones Ordinarias:** los pagos por sueldos y salarios, conforme a los tabuladores autorizados y las respectivas prestaciones, que se cubran a los servidores públicos de manera regular como contraprestación por el desempeño de sus labores cotidianas.
- XXVIII. **Presupuesto Basado en Resultados (PbR):** es el enfoque en que se basa el proceso de integración del presupuesto público, de forma sistemática, donde las asignaciones se realizan comprendiendo los resultados y el impacto de la ejecución de los programas presupuestarios y la aplicación de los recursos asignados a estos. Lo anterior con el objeto de entregar mejores bienes y servicios públicos a la población, elevar la calidad del gasto público y promover una adecuada rendición de cuentas y transparencia.
- XXIX. **Producto Interno Bruto (PIB):** el PIB entendido como la contabilización de todos los bienes y servicios que se producen en un país durante un determinado periodo, es utilizado para determinar la salud económica de un país. Si el PIB indica una evolución

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



positiva, es posible interpretar que la economía de dicha nación está creciendo, y esto repercute en un mayor dinamismo económico, y, por tanto, en una mejor calidad de vida.

- XXX. **Programa Presupuestario:** categoría que permite organizar, en forma representativa y homogénea, las asignaciones de recursos de los programas federales y del gasto federalizado a cargo de los ejecutores del mismo, para el cumplimiento de sus objetivos y metas.
- XXXI. **Remuneración:** es la retribución económica que constitucionalmente corresponda a los servidores públicos por concepto de percepciones ordinarias y, en su caso, percepciones extraordinarias.
- XXXII. **Sistema de Alertas:** la publicación hecha por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público sobre los indicadores de endeudamiento de los entes públicos.
- XXXIII. **Subsidios:** las asignaciones de recursos públicos que se destinan al desarrollo de actividades productivas prioritarias consideradas de interés general, así como proporcionar a usuarios y consumidores, bienes de forma gratuita y su otorgamiento no implica contraprestación alguna.
- XXXIV. **Transferencias Federales Etiquetadas:** los recursos que reciben de la Federación las Entidades Federativas y los Municipios, que están destinados a un fin específico, entre los cuales se encuentran las aportaciones federales a que se refiere el Capítulo V de la Ley de Coordinación Fiscal, la cuota social y la aportación solidaria federal previstas en el Título Tercero Bis de la Ley General de Salud, los subsidios, convenios de reasignación y demás recursos con destino específico que se otorguen en términos de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y el Presupuesto de Egresos de la Federación.
- XXXV. **Transferencias Estatales Etiquetadas:** los recursos que reciben los Municipios, destinados a un fin específico, entre los cuales se encuentran las aportaciones estatales a que se refiere el Título Cuarto de la Ley de Coordinación Hacendaria del Estado de Nuevo León y demás recursos con destino específico que se otorguen en términos de las leyes estatales.
- XXXVI. **Unidad Administrativa:** es una dirección general o equivalente a la que se le confieren atribuciones específicas en el reglamento interno. Puede ser también un órgano que tiene funciones propias que lo distinguen de los demás en la institución. Elemento de la clave que identifica y clasifica el gasto público por entidades, según la organización interna de cada institución.
- XXXVII. **Unidad Responsable:** fracción administrativa de la estructura básica de una dependencia facultada para ejercer gasto que lleva a cabo actividades que conduzcan al cumplimiento

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



de objetivos y metas y que puede ser también beneficiaria de recursos otorgados por el Gobierno de la República a través de subsidios y/o transferencias. Es el área responsable de la administración y ejecución de los programas, subprogramas y proyectos de las dependencias y entidades.

XXXVIII. **Unidad de Medida y Actualización (UMA):** es la referencia económica en pesos para determinar la cuantía del pago de las obligaciones y supuestos previstos en las leyes federales, de las Entidades Federativas y del Distrito Federal, así como en las disposiciones jurídicas que emanen de todas las anteriores.

Cualquier otro término no contemplado en el presente artículo, se deberá entender conforme al glosario de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y las demás leyes de la materia.

Artículo 4. En la celebración y suscripción de convenios o acuerdos en los que se comprometan los recursos económicos del Municipio será obligatoria la intervención de la Tesorería Municipal.

Artículo 5. El ejercicio del presupuesto se apegará a los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que están destinados, de conformidad con el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y el artículo 128 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Nuevo León, en el mismo sentido deberá ajustarse a los principios de honestidad, legalidad, optimización de recursos, racionalidad e interés público y social.

Artículo 6. La Tesorería Municipal vigilará a través de las diversas Direcciones que conforman su estructura orgánica autorizada y vigente que toda la información presupuestaria y de ingresos cumpla con lo establecido en la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, así como la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las demás disposiciones normativas que de ella emanen.

Artículo 7. Solo se podrá comprometer recursos con cargo al presupuesto autorizado, cuando se cuente con suficiencia conforme a los criterios establecidos; ningún egreso podrá efectuarse sin estar alineado a la respectiva partida del Presupuesto de Egresos.

Artículo 8. Solo se procederá a hacer pagos con base en el Presupuesto de Egresos autorizado y por los conceptos efectivamente devengados, siempre que se hubieren registrado y contabilizado debida y oportunamente las operaciones consideradas en éste.

Artículo 9. Para que se autorice una erogación, las autoridades competentes deberán cerciorarse de que se encuentra dentro de los límites establecidos conforme al presupuesto de egresos, que se han cumplido con los requisitos que las leyes y reglamentos determinen en materia de gasto público y que se cuenta con recursos financieros disponibles.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 10. Cada una de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal será la responsable de la ejecución integral de los recursos presupuestarios asignados a su cargo bajo los principios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

Artículo 11. La Tesorería Municipal se reserva la facultad de autorizar a las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal, realizar erogaciones adicionales a las aprobadas en el Presupuesto de Egresos autorizado con cargo a los ingresos excedentes que se obtengan durante el ejercicio fiscal, en observancia de lo estipulado por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Artículo 12. Si existieran circunstancias extraordinarias durante el presente ejercicio fiscal y se generase una disminución en los ingresos proyectados en el Proyecto de Presupuesto de Ingresos (o Iniciativa de Ley de Ingresos, como es denominada en las Leyes General de Contabilidad Gubernamental y de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios), el Presidente Municipal, previa autorización del Ayuntamiento y por conducto de la Tesorería Municipal, a efecto de cumplir con el principio de sostenibilidad del balance presupuestario y del balance presupuestario de recursos disponibles, aplicará ajustes al Presupuesto de Egresos de conformidad con lo establecido por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

TÍTULO SEGUNDO DE LAS ASIGNACIONES DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO

CAPÍTULO I De los Agregados Presupuestales

Artículo 13. Se prevé un **PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022** por un monto de **\$6,596,587,846.42 (Seis mil quinientos noventa y seis millones quinientos ochenta y siete mil ochocientos cuarenta y seis pesos 42/100 Moneda Nacional)** que representan los egresos presupuestados sin contemplar el financiamiento solicitado.

Artículo 14. El Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio Fiscal 2022 está orientado a resultados, además mantiene congruencia con la estimación de ingresos para el ejercicio fiscal 2022, manteniendo así un equilibrio con el objetivo de generar un Balance Presupuestario Sostenible.

Artículo 15. El presupuesto para la Contraloría Municipal asciende a un monto de **\$61,972,139.97 (Sesenta y un millones novecientos setenta y dos mil ciento treinta y nueve pesos 97/100 Moneda Nacional)** y se desglosa en la siguiente tabla:

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Tabla 5.1. Presupuesto para la Contraloría Municipal conforme al Clasificador por Objeto del Gasto

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Secretaría de la Contraloría	61,972,139.97
Servicios Personales	43,112,053.64
Materiales y Suministros	5,778,345.19
Servicios Generales	13,081,741.14

Artículo 16. El presupuesto para el desarrollo de funciones de Transparencia y Acceso a la Información Pública, se encuentra asignado a la Dirección de Transparencia, Unidad Administrativa de la Contraloría Municipal que asciende a un monto de **\$3,549,636.71 (Tres millones quinientos cuarenta y nueve mil seiscientos treinta y seis pesos 71/100 Moneda Nacional)** y se desglosa en la siguiente tabla:

Tabla 5.2. Presupuesto para Transparencia conforme al Clasificador por Objeto del Gasto

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Dirección de Transparencia	3,549,636.71
Servicios Personales	3,297,158.28
Materiales y Suministros	202,205.11
Servicios Generales	50,273.32

Artículo 17. De forma particular, el presupuesto asignado para transferencias a los institutos municipales, organismos públicos descentralizados de la administración pública municipal, asciende a un monto de **\$44,810,000.00 (Cuarenta y cuatro millones ochocientos diez mil pesos 00/100 Moneda Nacional)** y se desglosa en la siguiente tabla:



Tabla 5.3. Presupuesto para Transferencias a Institutos

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Concepto del Gasto	
Transferencias a Institutos	44,810,000.00
Aportaciones al Instituto de la Juventud Regia	13,000,000.00
Aportaciones al Instituto de las Mujeres Regias	18,810,000.00
Aportaciones al IMPLANC	13,000,000.00

Artículo 18. El presupuesto que se tiene considerado para asignar para inversión, asciende a un monto de **\$813,354,479.99 (Ochocientos trece millones trescientos cincuenta cuatro mil cuatrocientos setenta y nueve pesos 99/100 Moneda Nacional)** y se desglosa en la siguiente tabla:

Tabla 5.4. Presupuesto para Gastos de Inversión

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Asignaciones para Gasto en Inversión	813,354,479.99
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	177,243,237.87
Inversión Pública	636,111,242.12

Artículo 19. La asignación presupuestal prevista para Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos en el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022 asciende a un monto de **\$30,000,000.00 (Treinta millones de pesos 00/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 20. El presupuesto asignado para los Servicios de Comunicación Social y Publicidad es de **\$111,406,062.90 (Ciento once millones cuatrocientos seis mil sesenta y dos pesos 90/100 Moneda Nacional)** y se desglosa en la siguiente tabla:

Tabla 5.5. Presupuesto para Servicios de Comunicación Social y Publicidad

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Concepto del Gasto	
Presupuesto para Comunicación Social y Publicidad	111,406,062.90
Radio, prensa y televisión para difusión de programas de gobierno	88,522,130.37
Servicios de creatividad diseño y producción	6,596,993.70
Publicidad a través de internet	15,731,846.84
Monitoreo y encuestas	555,091.99

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 21. El presupuesto asignado para Desarrollo Social asciende a un monto de **\$269,931,109.25 (Doscientos sesenta y nueve millones novecientos treinta y un mil ciento nueve pesos 25/100 Moneda Nacional)** y se desglosa en la siguiente tabla:

Tabla 5.6. Presupuesto para Desarrollo Social conforme al Clasificador por Objeto del Gasto

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Secretaría de Desarrollo Humano e Igualdad Sustantiva	269,931,109.25
Servicios Personales	145,354,836.43
Materiales y Suministros	9,356,121.70
Servicios Generales	47,248,367.96
Transferencias, Asignaciones, Subsidios	66,708,723.92
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,263,059.24

Artículo 22. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla una asignación para promover el uso de Tecnologías y combustibles limpios, una asignación presupuestal que asciende a un monto de **\$8,111,336.15 (Ocho millones ciento once mil trescientos treinta y seis pesos 15/100 Moneda Nacional)**. Dicho monto contempla aportaciones para el concepto de Ciudad Inteligente y aportaciones para la Dirección de Eficiencia Energética.

Artículo 23. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla para el Desarrollo de los Jóvenes una asignación presupuestal que asciende a un monto de **\$13,000,000.00 (Trece millones de pesos 00/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 24. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla para “Prevención del Delito”, una asignación presupuestal que asciende a un monto de **\$28,056,167.96 (Veintiocho millones cincuenta y seis mil ciento sesenta y siete pesos 96/100 Moneda Nacional)** y se desglosa en la siguiente tabla:

Tabla 5.7. Presupuesto para Prevención del Delito

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Prevención del Delito	
Total	28,056,167.96
Inspección General de Justicia Cívica, Protección a la Ciudadanía y Prevención Del Delito	14,742,978.24
Dirección de Protección Ciudadana de Prevención Social Del Delito	13,313,189.72

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 25. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla para “Justicia Social” una asignación presupuestal que asciende a un monto de **\$21,034,514.64 (Veintiún millones treinta y cuatro mil quinientos catorce pesos 64/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 26. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla una asignación presupuestal que asciende a un monto de **\$42,044,584.10 (Cuarenta y dos millones cuarenta y cuatro mil quinientos ochenta y cuatro pesos 10/100 Moneda Nacional)** para el desarrollo de actividades relacionadas a la igualdad de género y se desglosa en la siguiente tabla:

Tabla 5.8. Presupuesto para Igualdad de Género

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Igualdad de Género	
Total	42,044,584.10
Aportaciones al Instituto de las Mujeres Regias	18,810,000.00
Dirección de Igualdad Sustantiva	23,234,584.10

Artículo 27. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022 de conformidad con la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Nuevo León y el Reglamento de Participación Ciudadana del Municipio de Monterrey, prevé recursos por un monto de **\$50,000,000.00 (Cincuenta millones de pesos 00/100 Moneda Nacional)** para ser utilizados como Presupuesto Participativo de conformidad con las disposiciones normativas mencionadas.

Artículo 28. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022 prevé como gastos de operación, una asignación presupuestal que asciende a un monto de **\$5,212,346,015.37 (Cinco mil doscientos doce millones trescientos cuarenta y seis mil quince pesos 37/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 29. El Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el ejercicio fiscal 2022, prevé para sus programas presupuestarios la asignación presupuestal siguiente:



**Tabla 5.9. Distribución de Presupuesto
por Programa Presupuestario**

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Programas Presupuestarios	
Total	6,596,587,846.42
Apoyo a Micro, Pequeña y Mediana Empresa	18,148,288.41
Promoción de Inversiones y Empleo	13,870,149.20
Promoción Turística	13,461,014.11
Protección Civil	48,048,354.41
Perspectiva de Género I	28,088,558.01
Prevención del Delito	25,841,548.01
Formación y Profesionalización Policial	64,585,874.12
Seguridad Pública Municipal	462,521,424.32
Inspección y Vigilancia de Espacios Destinados al Comercio y Venta, Expendio o Consumo de Bebidas Alcohólicas	28,482,455.71
Gestión y Operación de Servicios	850,272,971.57
Recuperación de Espacios Públicos	401,798,711.01
Sistema integral de levantamiento y seguimiento a reportes	185,354,368.19
Promoción, Planeación y Supervisión de obras públicas	788,215,127.95
Mantenimiento a la Infraestructura Vial	46,449,452.24
Desarrollo Orientado a la Movilidad Sostenible	8,073,146.24
Recuperación Verde	23,017,569.18
Desarrollo Integrado, Compacto y Eficiente	35,459,198.53
Movilidad	54,694,854.94
Planeación Urbana y Gestión Estratégica	13,000,000.00
Espacios Públicos de Calidad	165,934,161.30
Fideicomiso Distrito TEC	20,000,000.00
Promoción de la Salud	18,099,093.49
Comunidades Saludables	14,430,102.31
Atención Integral contra la Pobreza	10,475,758.78
Promoción e Impulso al Deporte y la Recreación	73,951,573.42
Contigo Monterrey "Ahora nos cuidamos Juntas y Juntos"	11,832,343.47
Transversalizando la igualdad sustantiva y perspectiva de género para el desarrollo humano	25,696,064.53
Modelo integral de atención a la primera infancia	7,689,026.29
Juntos por tu escuela	25,447,842.42
Promoción e Impulso al Desarrollo Cultural	82,309,304.54
Asistencia Social y Alimentaria	20,179,028.84
Atención al Adulto Mayor y a las Personas con Discapacidad	35,176,371.93
Bienestar Familiar y Comunitario	35,590,097.00
Protección a la Infancia y Adolescencia	39,115,729.86
Desarrollo Integral de la Juventud	13,000,000.00
Desarrollo Integral de la Mujer	18,810,000.00
Finanzas Públicas	312,062,226.52
Organización de la Administración Pública	832,846,376.56
Combate a la corrupción mediante la fiscalización y rendición de cuentas	14,784,858.00
Combate a la corrupción y faltas administrativas de los servidores públicos	10,888,502.64
Transparencia y Acceso a la Información	5,741,512.82
Capacitación y Profesionalización	3,895,254.29
Evaluación del Desempeño de Recursos Públicos	12,473,998.10
Control Interno	14,188,014.12
Difusión Institucional	151,044,430.36
Atención Ciudadana	34,094,988.96
Planeación y Proyectos Estratégicos	19,939,550.82
Equipamiento de Mobiliario y equipo para eventos y logística	12,506,258.93
Justicia Municipal	12,028,519.78
Vinculación y Participación Ciudadana	168,503,139.68
Sistemas Informáticos y Recursos Tecnológicos	49,242,719.59
Gobierno Digital y Eficiente	46,041,689.51
Mejora Regulatoria	26,293,835.15
Servidores Públicos Confiables	355,851,066.77
No Programable	787,041,339.49

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 30. Los programas con recursos concurrentes provenientes de transferencias federales e ingresos propios, ascienden a **\$6,596,587,846.42 (Seis mil quinientos noventa y seis millones quinientos ochenta y siete mil ochocientos cuarenta y seis pesos 42/100 Moneda Nacional)**. Distribuidos de la siguiente forma:

Tabla 5.10. Programas con recursos concurrentes por orden de gobierno³⁸.

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	FEDERALES	MUNICIPALES	MONTO TOTAL
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022			
Programas Presupuestarios			
Total	871,492,539.91	5,725,095,306.51	6,596,587,846.42
Apoyo a Micro, Pequeña y Mediana Empresa	22,474.02	18,125,814.39	18,148,288.41
Promoción de Inversiones y Empleo	-	13,870,149.20	13,870,149.20
Promoción Turística	8,386.29	13,452,627.82	13,461,014.11
Protección Civil	5,741.69	48,042,612.72	48,048,354.41
Perspectiva de Género I	-	28,088,558.01	28,088,558.01
Prevención del Delito	15,808.55	25,825,739.46	25,841,548.01
Formación y Profesionalización Policial	-	64,585,874.12	64,585,874.12
Seguridad Pública Municipal	196,179,366.66	266,342,057.66	462,521,424.32
Inspección y Vigilancia de Espacios Destinados al Comercio y Venta, Expendio o Consumo de Bebidas Alcohólicas	110,577.72	28,371,877.99	28,482,455.71
Gestión y Operación de Servicios	64,804,040.44	785,468,931.13	850,272,971.57
Recuperación de Espacios Públicos	68,363,571.76	333,435,139.25	401,798,711.01
Sistema integral de levantamiento y seguimiento a reportes	16,727,173.30	168,627,194.89	185,354,368.19
Promoción, Planeación y Supervisión de obras públicas	124,990,597.69	663,224,530.26	788,215,127.95
Mantenimiento a la Infraestructura Vial	13,502.69	46,435,949.55	46,449,452.24
Desarrollo Orientado a la Movilidad Sostenible	-	8,073,146.24	8,073,146.24
Recuperación Verde	5,741.69	23,011,827.49	23,017,569.18
Desarrollo Integrado, Compacto y Eficiente	3,420,880.99	32,038,317.54	35,459,198.53
Movilidad	82,255.90	54,612,599.04	54,694,854.94
Planeación Urbana y Gestión Estratégica	-	13,000,000.00	13,000,000.00
Espacios Públicos de Calidad	9,630,399.06	156,303,762.24	165,934,161.30
Fideicomiso Distrito TEC	-	20,000,000.00	20,000,000.00
Promoción de la Salud	-	18,099,093.49	18,099,093.49
Comunidades Saludables	-	14,430,102.31	14,430,102.31
Atención Integral contra la Pobreza	153,529.88	10,322,228.90	10,475,758.78
Promoción e Impulso al Deporte y la Recreación	1,685,505.39	72,266,068.03	73,951,573.42
Contigo Monterrey "Ahora nos cuidamos Juntas y Juntos"	-	11,832,343.47	11,832,343.47
Transversalizando la igualdad sustantiva y perspectiva de género para el desarrollo humano	-	25,696,064.53	25,696,064.53
Modelo integral de atención a la primera infancia	54,286.78	7,634,739.51	7,689,026.29
Juntos por tu escuela	-	25,447,842.42	25,447,842.42
Promoción e Impulso al Desarrollo Cultural	2,187,779.16	80,121,525.38	82,309,304.54

³⁸ De acuerdo con la norma para establecer la estructura de información de formato de programas con recursos federales por orden de gobierno emitida por el CONAC, Disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_14_009.pdf

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	FEDERALES	MUNICIPALES	MONTO TOTAL
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022			
Programas Presupuestarios			
Total	871,492,539.91	5,725,095,306.51	6,596,587,846.42
Asistencia Social y Alimentaria	-	20,179,028.84	20,179,028.84
Atención al Adulto Mayor y a las Personas con Discapacidad	-	35,176,371.93	35,176,371.93
Bienestar Familiar y Comunitario	72,168.52	35,517,928.48	35,590,097.00
Protección a la Infancia y Adolescencia	76,605.37	39,039,124.49	39,115,729.86
Desarrollo Integral de la Juventud	-	13,000,000.00	13,000,000.00
Desarrollo Integral de la Mujer	-	18,810,000.00	18,810,000.00
Finanzas Públicas	4,276.64	312,057,949.88	312,062,226.52
Organización de la Administración Pública	153,658.46	832,692,718.10	832,846,376.56
Combate a la corrupción mediante la fiscalización y rendición de cuentas	-	14,784,858.00	14,784,858.00
Combate a la corrupción y faltas administrativas de los servidores públicos	-	10,888,502.64	10,888,502.64
Transparencia y Acceso a la Información	-	5,741,512.82	5,741,512.82
Capacitación y Profesionalización	-	3,895,254.29	3,895,254.29
Evaluación del Desempeño de Recursos Públicos	-	12,473,998.10	12,473,998.10
Control Interno	95,027.25	14,092,986.87	14,188,014.12
Difusión Institucional	-	151,044,430.36	151,044,430.36
Atención Ciudadana	-	34,094,988.96	34,094,988.96
Planeación y Proyectos Estratégicos	-	19,939,550.82	19,939,550.82
Equipamiento de Mobiliario y equipo para eventos y logística	8,497.80	12,497,761.13	12,506,258.93
Justicia Municipal	-	12,028,519.78	12,028,519.78
Vinculación y Participación Ciudadana	3,364.88	168,499,774.80	168,503,139.68
Sistemas Informáticos y Recursos Tecnológicos	-	49,242,719.59	49,242,719.59
Gobierno Digital y Eficiente	27,247.23	46,014,442.28	46,041,689.51
Mejora Regulatoria	20,649.81	26,273,185.34	26,293,835.15
Servidores Públicos Confiables	132,259,856.22	223,591,210.55	355,851,066.77
No Programable	250,309,568.07	536,731,771.42	787,041,339.49

Artículo 31. Las erogaciones previstas en el presente Presupuesto de Egresos para otorgar Ayudas Sociales a Personas, ascienden a un monto de **\$2,523,314.87 (Dos millones quinientos veintitrés mil trescientos catorce pesos 87/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 32. Las asignaciones presupuestales en el Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el ejercicio fiscal 2022 para otorgar Ayudas Sociales a instituciones sin fines de lucro, ascienden a un monto de **\$22,106,800.06 (Veintidós millones ciento seis mil ochocientos pesos 06/100 Moneda Nacional)**.

Tabla 5.11. Presupuesto para Ayudas Sociales a Instituciones Sin Fines de Lucro

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Concepto del Gasto	
Ayudas Sociales a Instituciones sin fines de lucro	22,106,800.06
Aportaciones a la Cruz Roja	3,600,000.00
Aportaciones a Bomberos	9,780,000.00
Ayuda social a instituciones s/fines de lucro	8,726,800.06

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 33. La Tesorería Municipal podrá reducir, suspender o terminar las transferencias y subsidios cuando:

- I. Las entidades a las que se otorguen cuenten con autosuficiencia financiera;
- II. Las transferencias ya no cumplan con el objetivo de su otorgamiento;
- III. Las entidades no remitan la información referente a la aplicación de estas transferencias; y
- IV. No existan las condiciones presupuestales para seguir otorgándolas.

Artículo 34. La asignación presupuestal prevista para la partida contingente para el cumplimiento de Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente en el Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio Fiscal 2022 asciende a un monto de **\$15,938,928.87 (Quince millones novecientos treinta ocho mil novecientos veintiocho pesos 87/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 35. Los recursos contemplados en este Presupuesto de Egresos que cuenta con aprobación para realizar erogaciones plurianuales ascienden para el ejercicio fiscal 2022 a un monto de **\$30,371,695.79 (Treinta millones trescientos setenta y un mil seiscientos noventa y cinco pesos 79/100 Moneda Nacional)**, derivado de un contrato de Asociación Público Privada celebrado por el Municipio de Monterrey en el año 2014.

Artículo 36. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022 prevé para Conservación y Mantenimiento de Carreteras, una asignación presupuestal que asciende a un monto de **\$60,000,000.00 (Sesenta millones de pesos 00/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 37. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022 prevé en total una asignación que asciende a un monto de **\$90,371,695.79 (Noventa millones trescientos setenta y un mil seiscientos noventa y cinco pesos 79/100 Moneda Nacional)**, como erogaciones multianuales en infraestructura.

Artículo 38. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla para la atención de las niñas, los niños y adolescentes, una asignación presupuestal que asciende a un monto de **\$36,232,846.53 (Treinta y seis millones doscientos treinta y dos mil ochocientos cuarenta y seis pesos 53/100 Moneda Nacional)**. Dicho monto se prevé aprovechar en acciones relacionadas a garantizar la protección de los derechos de las niñas, niños y adolescentes.

Artículo 39. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla una asignación para inclusión de las personas con discapacidad por un monto de **\$11,071,101.90 (Once millones setenta y un mil ciento un pesos 90/100 Moneda Nacional)**. Dicho monto se prevé aprovechar en acciones relacionadas a lograr la inclusión de personas con discapacidad y adultos mayores.



Artículo 40. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla una asignación presupuestal para temas de Educación por un monto de **\$12,204,757.96 (Doce millones doscientos cuatro mil setecientos cincuenta y siete pesos 96/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 41. El Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022, contempla una asignación para Uso y Acceso de Tecnologías e Innovación por un monto de **\$178,371,697.33 (Ciento setenta y ocho millones trescientos setenta y un mil seiscientos noventa y siete pesos 33/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 42. El presupuesto asignado para el concepto de Ciudad Inteligente asciende a un monto de **\$ 5,000,000.00 (Cinco millones de pesos 00/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 43. El presupuesto asignado para el cumplimiento de leyes, reformas y/o Mejora Regulatoria asciende a un monto de **\$8,923,330.13 (Ocho millones novecientos veintitrés mil trescientos treinta pesos 13/100 Moneda Nacional)**.

CAPÍTULO II

De las Clasificaciones del Presupuesto de Egresos

Artículo 44. De conformidad con lo establecido por los artículos 7 y 61 fracción II y quinto transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para la elaboración del Presupuesto de Egresos se presenta la aplicación de los recursos conforme a:

- I. La Clasificación por Fuente de Financiamiento;
- II. La Clasificación por Tipo de Gasto;
- III. La Clasificación por Objeto de Gasto;
- IV. La Clasificación Administrativa;
- V. La Clasificación Funcional del Gasto; y
- VI. La Clasificación Programática.

Artículo 45. Los egresos de conformidad con la Clasificación por Fuente de Financiamiento es la siguiente:



Tabla 6.1. Clasificación por Fuente de financiamiento³⁹.

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificación por Fuente de Financiamiento	
Total	6,596,587,846.42
No Etiquetado	5,725,095,306.51
Recursos Fiscales	5,725,095,306.51
Etiquetado	871,492,539.91
Recursos Federales	871,492,539.91

Artículo 46. El Presupuesto de egresos del Municipio de Monterrey para el ejercicio Fiscal 2022, con base en el Clasificador por Tipo de Gasto se distribuye de la siguiente forma:

Tabla 6.2. Clasificación por Tipo de Gasto⁴⁰.

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Tipo de Gasto	
Total	6,596,587,846.42
Gasto Corriente	5,212,346,015.37
Gasto de Capital	813,354,479.99
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	35,100,801.13
Pensiones y Jubilaciones	535,786,549.93

Artículo 47. El Presupuesto de egresos del Municipio de Monterrey para el ejercicio Fiscal 2022, con base en la Clasificación por Objeto del Gasto a nivel de capítulo, concepto y partida genérica se distribuye de la siguiente manera:

³⁹ De conformidad con el Clasificador por Fuentes de Financiamiento, emitido por el CONAC. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 20 de diciembre de 2016, disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_02_007.pdf.

⁴⁰ De conformidad con el Acuerdo por el que se Emite el Clasificador por Tipo de Gasto, emitido por el CONAC. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de septiembre de 2015, disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_02_005.pdf

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Tabla 6.3. Clasificación por Objeto de Gasto⁴¹

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Total	6,596,587,846.42
SERVICIOS PERSONALES	2,042,098,415.92
Remuneraciones al personal con carácter permanente	998,741,305.00
<i>Sueldos base a personal permanente</i>	998,741,305.00
Remuneraciones al personal con carácter transitorio	130,782,435.08
<i>Honorarios asimilables a salarios</i>	130,782,435.08
Remuneraciones adicionales y especiales	353,851,293.66
<i>Primas por años de servicios efectivos prestados</i>	15,397,857.21
<i>Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año</i>	295,086,155.74
<i>Horas extraordinarias</i>	16,065,760.62
<i>Compensaciones</i>	27,301,520.09
Seguridad social	38,806,435.18
<i>Aportaciones al sistema para el retiro</i>	38,806,435.18
Otras prestaciones sociales y económicas	504,961,488.51
<i>Indemnizaciones</i>	14,323,911.47
<i>Prestaciones contractuales</i>	155,981,752.14
<i>Apoyos a la capacitación de los servidores públicos</i>	10,982,481.33
<i>Otras prestaciones sociales y económicas</i>	323,673,343.57
Pago de estímulos a servidores públicos	14,955,458.49
<i>Estímulos</i>	14,955,458.49
MATERIALES Y SUMINISTROS	885,078,784.59
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos	41,923,039.99
<i>Materiales, útiles y equipos menores de oficina</i>	8,773,050.35
<i>Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones</i>	20,914,696.48
<i>Material impreso e información digital</i>	227,515.08
<i>Material de limpieza</i>	11,272,034.97
<i>Materiales y útiles de enseñanza</i>	735,743.11
Alimentos y utensilios	25,016,399.26
<i>Productos alimenticios para personas</i>	24,001,031.96
<i>Productos alimenticios para animales</i>	366,912.54
<i>Utensilios para el servicio de alimentación</i>	648,454.76

⁴¹ De conformidad con el Acuerdo por el que se Emite el Clasificador por Objeto de Gasto, emitido por el CONAC. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2014, disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_02_006.pdf
Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Total	6,596,587,846.42
Materiales y artículos de construcción y reparación	207,490,431.67
<i>Productos minerales no metálicos</i>	3,280,774.96
<i>Cemento y productos de concreto</i>	124,077,599.39
<i>Cal, yeso y productos de yeso</i>	236,030.32
<i>Madera y productos de madera</i>	1,313,185.20
<i>Material eléctrico y electrónico</i>	10,853,130.36
<i>Artículos metálicos para la construcción</i>	8,230,214.41
<i>Materiales complementarios</i>	108,985.91
<i>Otros materiales y artículos de construcción y reparación</i>	59,390,511.12
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	240,213,739.69
<i>Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos</i>	12,537,012.85
<i>Medicinas y productos farmacéuticos</i>	175,258,375.90
<i>Materiales, accesorios y suministros médicos</i>	40,823,836.12
<i>Materiales, accesorios y suministros de laboratorio</i>	737,970.92
<i>Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados</i>	2,131,768.45
<i>Otros productos químicos</i>	8,724,775.45
Combustibles, lubricantes y aditivos	268,219,003.04
<i>Combustibles, lubricantes y aditivos</i>	268,219,003.04
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	33,081,015.40
<i>Vestuario y uniformes</i>	29,313,524.64
<i>Prendas de seguridad y protección personal</i>	3,708,522.66
<i>Artículos deportivos</i>	58,968.10
Materiales y suministros para seguridad	8,643,011.42
<i>Materiales de seguridad pública</i>	7,241,480.62
<i>Prendas de protección para seguridad pública y nacional</i>	1,401,530.80
Herramientas, refacciones y accesorios menores	60,492,144.12
<i>Herramientas menores</i>	2,227,265.52
<i>Refacciones y accesorios menores de edificios</i>	347,638.73
<i>Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de</i>	26,888,398.72
<i>Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y</i>	9,976,081.38
<i>Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental</i>	49,231.48
<i>Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte</i>	12,228,685.06
<i>Refacciones y accesorios menores de equipo de defensa y</i>	260,623.00
<i>Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos</i>	330,665.27
<i>Refacciones y accesorios menores de otros bienes muebles</i>	8,183,554.96

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Total	6,596,587,846.42
SERVICIOS GENERALES	1,837,916,125.98
Servicios básicos	297,396,340.74
<i>Energía eléctrica</i>	216,524,156.25
<i>Gas</i>	373,977.08
<i>Agua</i>	58,527,732.89
<i>Telefonía tradicional</i>	4,200,000.03
<i>Telefonía celular</i>	7,936,000.00
<i>Servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de</i>	9,799,999.83
<i>Servicios postales y telegráficos</i>	34,474.66
Servicios de arrendamiento	197,751,111.17
<i>Arrendamiento de edificios</i>	34,305,760.44
<i>Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración,</i>	6,758,000.48
<i>Arrendamiento de equipo de transporte</i>	61,423,729.50
<i>Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	88,988,915.28
<i>Otros arrendamientos</i>	6,274,705.47
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	419,440,488.11
<i>Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados</i>	9,094,157.70
<i>Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades</i>	5,726,072.02
<i>Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en</i>	25,661,167.95
<i>Servicios de capacitación</i>	9,763,604.99
<i>Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e</i>	3,235,744.12
<i>Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales</i>	365,959,741.33
Servicios financieros, bancarios y comerciales	94,045,831.91
<i>Servicios financieros y bancarios</i>	8,599,079.38
<i>Servicios de recaudación, traslado y custodia de valores</i>	2,578,668.21
<i>Seguro de bienes patrimoniales</i>	68,283,040.00
<i>Comisiones por ventas</i>	6,961,581.79
<i>Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales</i>	7,623,462.53
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	523,486,204.00
<i>Conservación y mantenimiento menor de inmuebles</i>	24,050,222.63
<i>Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo</i>	4,997,542.52
<i>Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y</i>	26,641,920.00
<i>Instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental</i>	923,183.68
<i>Reparación y mantenimiento de equipo de transporte</i>	44,389,846.01
<i>Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria otros</i>	11,651,071.30
<i>Servicios de limpieza y manejo de desechos</i>	321,568,752.54
<i>Servicios de jardinería y fumigación</i>	89,263,665.32

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	APROBADO 2022
Clasificador por Objeto del Gasto	
Total	6,596,587,846.42
Servicios de comunicación social y publicidad	111,406,062.90
<i>Difusión por radio, televisión y otros de medios de mensajes sobre</i>	88,522,130.37
<i>Servicios de creatividad, preproducción y producción de</i>	6,596,993.70
<i>Servicio de creación y difusión de contenido exclusivamente a</i>	15,731,846.84
<i>Otros servicios de información</i>	555,091.99
Servicios de traslado y viáticos	772,513.09
<i>Pasajes aéreos</i>	434,471.36
<i>Pasajes terrestres</i>	60,006.63
<i>Viáticos en el país</i>	278,035.10
Servicios oficiales	60,083,481.62
<i>Gastos de ceremonial</i>	592,210.14
<i>Gastos de orden social y cultural</i>	55,300,847.48
<i>Exposiciones</i>	4,190,424.00
Otros servicios generales	133,534,092.44
<i>Servicios funerarios y de cementerios</i>	22,789.36
<i>Impuestos y derechos</i>	10,858,889.61
<i>Sentencias y resoluciones por autoridad competente</i>	15,938,928.87
<i>Penas, multas, accesorios y actualizaciones</i>	2,185,538.86
<i>Otros gastos por responsabilidades</i>	39,078.95
<i>Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación</i>	76,159,753.65
<i>Otros servicios generales</i>	28,329,113.14
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	739,553,278.88
Transferencias al resto del sector público	44,810,000.00
<i>Transferencias otorgadas a entidades paraestatales no</i>	44,810,000.00
Subsidios y subvenciones	5,000,000.00
<i>Subsidios para cubrir diferenciales de tasas de interés</i>	5,000,000.00
Ayudas sociales	123,956,728.95
<i>Ayudas sociales a personas</i>	101,849,928.89
<i>Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro</i>	22,106,800.06
Pensiones y jubilaciones	535,786,549.93
<i>Pensiones</i>	112,768,135.89
<i>Jubilaciones</i>	397,485,466.20
<i>Otras pensiones y jubilaciones</i>	25,532,947.84
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	30,000,000.00
<i>Transferencias a fideicomisos públicos de entidades paraestatales</i>	30,000,000.00

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	APROBADO 2022
Clasificador por Objeto del Gasto	
Total	6,596,587,846.42
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	177,243,237.87
Mobiliario y equipo de administración	34,841,640.10
<i>Muebles de oficina y estantería</i>	598,165.60
<i>Muebles, excepto de oficina y estantería</i>	476,326.93
<i>Equipo de cómputo y tecnologías de la información</i>	30,995,339.68
<i>Otros mobiliarios y equipos de administración</i>	2,771,807.89
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,294,493.88
<i>Equipos y aparatos audiovisuales</i>	771,807.89
<i>Cámaras fotográficas y de video</i>	128,918.45
<i>Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	5,393,767.54
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,418,727.66
<i>Equipo médico y de laboratorio</i>	1,000,632.11
<i>Instrumental médico y de laboratorio</i>	418,095.55
Vehículos y equipo de transporte	67,298,666.65
<i>Vehículos y equipo terrestre</i>	40,000,000.00
<i>Otros equipos de transporte</i>	27,298,666.65
Equipo de defensa y seguridad	14,065,322.18
<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	14,065,322.18
Maquinaria, otros equipos y herramientas	27,458,527.25
<i>Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración</i>	10,334,565.60
<i>Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos</i>	8,443,760.69
<i>Herramientas y máquinas-herramienta</i>	8,022,684.35
<i>Otros equipos</i>	657,516.61
Activos intangibles	25,865,860.15
<i>Software</i>	21,135,244.93
<i>Licencias informáticas e intelectuales</i>	4,730,615.22
INVERSIÓN PÚBLICA	636,111,242.12
Obra pública en bienes de dominio público	604,682,392.88
<i>Edificación habitacional</i>	7,136,747.13
<i>Edificación no habitacional</i>	226,879,522.70
<i>División de terrenos y construcción de obras de urbanización</i>	52,924,712.48
<i>Construcción de vías de comunicación</i>	317,741,410.57
Obra pública en bienes propios	1,057,153.45
<i>Edificación no habitacional</i>	1,057,153.45
Proyectos productivos y acciones de fomento	30,371,695.79
<i>Ejecución de proyectos productivos no incluidos en conceptos</i>	30,371,695.79

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Total	6,596,587,846.42
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	28,277,192.99
Convenios	28,277,192.99
<i>Otros convenios</i>	28,277,192.99
DEUDA PÚBLICA	250,309,568.07
Amortización de la deuda pública	35,100,801.13
<i>Amortización de la deuda interna con instituciones de crédito</i>	35,100,801.13
Intereses de la deuda pública	215,208,766.94
<i>Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito</i>	215,208,766.94

Artículo 48. El Presupuesto de egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio Fiscal 2022 con base en la Clasificación Administrativa, se distribuye de la siguiente manera:

Tabla 6.4. Clasificación Administrativa⁴².

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificación Administrativa	
Total	6,596,587,846.42
Órgano Ejecutivo Municipal	6,596,587,846.42

Artículo 49. La distribución del presupuesto entre las diversas Secretarías de la Administración Pública del Municipio de Monterrey, es la siguiente:

⁴² De conformidad con el Acuerdo por el que se Emite el Clasificador Administrativa, emitido por el CONAC. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 07 de julio de 2011, disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_02_002.pdf

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Tabla 6.5. Distribución por Secretaría

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificación Administrativa	
Secretaría	6,596,587,846.42
Ayuntamiento	55,261,734.99
Secretaría Ejecutiva	222,533,439.17
Secretaría del Ayuntamiento	146,337,832.99
Secretaría de Finanzas y Administración	1,440,028,171.15
Contraloría Municipal	61,972,139.97
Secretaría de Infraestructura Sostenible	820,406,962.23
Secretaría de Desarrollo Urbano Sostenible	73,415,891.95
Secretaría de Desarrollo Humano e Igualdad Sustantiva	269,931,109.25
Secretaría de Innovación Y Gobierno Abierto	178,371,697.33
Programa de Previsión Social	536,731,771.42
Secretaría de Seguridad y Protección a la Ciudadanía	1,012,696,204.55
Sistema para El Desarrollo Integral de la Familia	130,061,227.63
Secretaría de Desarrollo Económico	45,479,451.72
Secretaría de Servicios Públicos	1,603,360,212.07

Artículo 50. Las asignaciones previstas para el Municipio de Monterrey, incluido el Ayuntamiento (Ayuntamiento y Secretaría Ejecutiva del Presidente Municipal), para el ejercicio fiscal 2022 asciende a un monto de **\$277,795,174.16 (Doscientos setenta y siete millones setecientos noventa y cinco mil ciento setenta y cuatro pesos 16/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 51. El Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el ejercicio fiscal 2022 con base en la Clasificación Funcional del Gasto a nivel de desglose de finalidad, función y subfunción, se distribuye de la siguiente forma:



Tabla 6.6. Clasificación Funcional del Gasto⁴³ (Finalidad, Función y Subfunción).

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador Funcional del Gasto por Sub función	
Total	6,596,587,846.42
GOBIERNO	2,613,146,438.67
Legislación	55,261,734.99
<i>Legislación</i>	55,261,734.99
Coordinación de la Política de Gobierno	1,051,649,749.29
<i>Presidencia / Gubernatura</i>	31,086,591.18
<i>Política Interior</i>	27,709,260.47
<i>Preservación y Cuidado del Patrimonio Público</i>	17,330,009.90
<i>Función Pública</i>	134,661,610.87
<i>Población</i>	37,154,372.14
<i>Otros</i>	803,707,904.73
Asuntos Financieros y Hacendarios	335,008,439.86
<i>Asuntos Financieros</i>	58,337,170.70
<i>Asuntos Hacendarios</i>	276,671,269.16
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	1,047,535,320.20
<i>Policía</i>	710,605,792.48
<i>Protección Civil</i>	33,563,579.10
<i>Otros Asuntos de Orden Público y Seguridad</i>	303,365,948.62
Otros Servicios Generales	123,691,194.33
<i>Servicios de Comunicación y Medios</i>	120,141,557.62
<i>Acceso a la Información Pública Gubernamental</i>	3,549,636.71
DESARROLLO SOCIAL	3,531,799,720.02
Protección Ambiental	16,916,133.09
<i>Otros de Protección Ambiental</i>	16,916,133.09
Vivienda Y Servicios A La Comunidad	2,480,763,783.27
<i>Urbanización</i>	805,666,359.20
<i>Desarrollo Comunitario</i>	80,546,651.80
<i>Servicios Comunales</i>	1,594,550,772.27
Salud	23,337,674.02
<i>Prestación de Servicios de Salud a la Comunidad</i>	23,337,674.02
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	193,588,334.24
<i>Deporte y Recreación</i>	140,016,014.00
<i>Cultura</i>	50,784,874.89
<i>Asuntos Religiosos y Otras Manifestaciones Sociales</i>	2,787,445.35
Educación	12,204,757.96
<i>Otros Servicios Educativos y Actividades Inherentes</i>	12,204,757.96

⁴³ De conformidad con el Acuerdo por el que se Emite la Clasificación Funcional de Gasto, emitido por el CONAC. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2010, disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_02_003.pdf
Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador Funcional del Gasto por Sub función	
Total	6,596,587,846.42
Protección Social	690,027,583.15
<i>Familia e Hijos</i>	70,363,354.28
<i>Otros Grupos Vulnerables</i>	56,838,409.60
<i>Otros de Seguridad Social y Asistencia Social</i>	562,825,819.27
Otros Asuntos Sociales	114,961,454.29
<i>Otros Asuntos Sociales</i>	114,961,454.29
DESARROLLO ECONOMICO	126,522,119.66
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	35,285,848.69
<i>Asuntos Económicos y Comerciales en General</i>	18,496,358.12
<i>Asuntos Laborales Generales</i>	16,789,490.57
Turismo	10,193,603.03
<i>Turismo</i>	10,193,603.03
Ciencia, Tecnología e Innovación	81,042,667.94
<i>Desarrollo Tecnológico</i>	81,042,667.94
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	325,119,568.07
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de	250,309,568.07
<i>Deuda Pública Interna</i>	250,309,568.07
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Di	74,810,000.00
<i>Transferencias entre Diferentes Niveles y Ordenes de</i>	74,810,000.00

Artículo 52. El Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el ejercicio Fiscal 2022 con base en la Clasificación Programática, se distribuye de la siguiente manera:

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Tabla 6.7. Clasificación Programática⁴⁴.

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificación Programática	
Nombre del Programa	
Total	6,596,587,846.42
Regulación y supervisión	123,672,718.44
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	98,434,343.93
Promoción y fomento	103,648,704.55
Gasto federalizado	871,492,539.91
Prestación de servicios públicos	2,786,012,063.99
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia inst	1,450,766,323.53
Proyectos de inversión	544,935,917.89
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	16,576,730.42
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	29,477,616.69
Específicos	34,839,115.65
Pensiones y jubilaciones	536,731,771.42

CAPÍTULO III **De los Servicios Personales**

Artículo 53. La información referente a tabuladores, analíticos de plazas, sueldos y salarios, pensionados, jubilados y beneficiarios, así como las prestaciones sindicales que integran este Capítulo III. De los Servicios Personales, es elaborado por la Dirección de Recursos Humanos, de conformidad con el Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey.

Artículo 54. En el ejercicio fiscal 2022, la Administración Pública del Municipio de Monterrey contará con las plazas que se determinen en base al Reglamento de la Administración Pública Municipal, los Manuales de Organización y Operación que en base a la estructura orgánica se encuentre vigente al momento de la emisión y aquellas necesarias para el sano desarrollo de las actividades administrativas y operativas, respetando en todo momento las disposiciones legales que para efectos de servicios personales determina la Ley de Disciplina Financiera.

⁴⁴ De conformidad con el Acuerdo por el que se Emite la Clasificación Programática (Tipología General), emitido por el CONAC. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 8 de agosto de 2013, disponible en: https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_02_004.pdf

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Tabla 7.1. Análítico de Plazas de la Administración Pública del Municipio de Monterrey

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León							
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022							
Análítico de Plazas							
Al Cierre de Diciembre del 2021							
#	PUESTO	EMPLEADOS	MÍNIMO	MÁXIMO	SINDICALIZADOS	CONFIANZA	HONORARIOS
1	2DO. VOCAL	1	\$4,251.00	\$4,251.00	0	1	0
2	ABOGADO	59	\$8,300.00	\$35,000.00	4	47	8
3	ACTUARIO	1	\$20,000.00	\$20,000.00	0	1	0
4	ADMINISTRADOR	11	\$6,235.80	\$11,317.36	7	4	0
5	ADMINISTRATIVO	1	\$11,996.05	\$11,996.05	1	0	0
6	ALBAÑIL	38	\$4,251.00	\$8,307.99	35	3	0
7	ALMACENISTA	18	\$7,144.03	\$12,801.37	17	1	0
8	ANALISTA	157	\$8,000.00	\$36,000.00	8	130	19
9	ANALISTA INVESTIGADOR B	1	\$18,000.00	\$18,000.00	0	1	0
10	ANALISTA INVESTIGADOR C	6	\$15,999.99	\$16,000.00	0	6	0
11	ARCHIVISTA	3	\$8,981.89	\$8,981.89	3	0	0
12	ASESOR	17	\$19,600.00	\$57,000.00	0	12	5
13	ASISTENTE	53	\$8,000.00	\$27,049.56	1	23	29
14	ATENCIÓN A REDES	3	\$17,663.00	\$17,663.00	0	3	0
15	ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN AL CIUDADANO	30	\$6,984.20	\$13,000.00	12	4	14
16	AUDITOR	38	\$12,000.00	\$18,500.00	0	36	2
17	AUXILIAR	1434	\$4,120.00	\$46,130.02	744	625	65
18	AUXILIAR VIAL	31	\$7,999.80	\$8,000.10	0	31	0
19	AYUDANTE GENERAL	425	\$4,000.00	\$12,727.68	264	159	2
20	AYUDANTE VIAL	12	\$8,000.00	\$8,000.10	0	12	0
21	BARRENDERO	141	\$4,251.00	\$7,161.57	77	64	0
22	BIBLIOTECARIO	63	\$6,000.00	\$10,251.84	54	9	0
23	CADETE DE GUARDIA AUXILIAR	1	\$8,960.00	\$8,960.00	0	1	0
24	CADETE DE POLICÍA	90	\$12,480.30	\$12,480.30	0	90	0
25	CAJERO	97	\$5,764.80	\$13,517.58	41	12	44
26	CAMARÓGRAFO T V	2	\$15,039.00	\$17,139.00	0	2	0
27	CAPTURADOR	5	\$6,726.06	\$7,053.18	5	0	0
28	CAPTURISTA	20	\$9,539.01	\$15,591.96	20	0	0
29	CARPINTERO	2	\$6,110.10	\$8,780.16	1	1	0
30	CHOFER	151	\$4,403.70	\$20,000.10	117	32	2
31	COCINERO	40	\$5,500.00	\$9,554.01	26	12	2
32	COMISARIO EN JEFE	1	\$80,000.00	\$80,000.00	0	1	0
33	COMISARIO GENERAL	1	\$103,000.00	\$103,000.00	0	1	0
34	COMMUNITY MANAGER	4	\$17,663.00	\$17,663.00	0	4	0
35	COMUNITY EN OFICINA	6	\$17,663.00	\$17,663.00	0	6	0
36	CONTRALORA MUNICIPAL	1	\$90,000.00	\$90,000.00	0	1	0
37	COORDINADOR	251	\$20,000.00	\$71,500.00	0	241	10
38	COTIZADOR	6	\$18,000.00	\$18,000.00	0	6	0
39	CREMADOR	2	\$7,535.32	\$7,535.32	1	1	0
40	CRIMINÓLOGO	1	\$9,500.10	\$9,500.10	0	1	0
41	CUSTODIO	34	\$9,999.99	\$10,000.20	0	34	0
42	DEFENSOR MUNICIPAL	1	\$57,000.00	\$57,000.00	0	1	0
43	DELEGADO	5	\$26,000.00	\$28,000.00	0	5	0
44	DENTISTA	1	\$15,000.00	\$15,000.00	0	1	0
45	DERMATÓLOGO	1	\$22,500.00	\$22,500.00	0	0	1
46	DESATORADOR	1	\$8,049.63	\$8,049.63	1	0	0
47	DIBUJANTE	2	\$11,530.63	\$12,475.89	2	0	0
48	DICTAMINADOR	33	\$9,000.00	\$15,530.20	3	28	2
49	DIRECTOR	75	\$57,000.00	\$71,500.00	0	75	0
50	DIRECTOR GENERAL	2	\$62,000.00	\$71,500.00	0	2	0
51	DISEÑADOR	3	\$11,317.36	\$18,000.00	1	2	0
52	EDUCADORA	8	\$6,000.00	\$11,287.48	7	1	0
53	EJECUTIVO ENLACE	3	\$26,028.04	\$35,000.00	0	3	0
54	EJECUTOR	2	\$20,000.00	\$20,000.00	0	2	0

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León							
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022							
Análítico de Plazas							
Al Cierre de Diciembre del 2021							
#	PUESTO	EMPLEADOS	MÍNIMO	MÁXIMO	SINDICALIZADOS	CONFIANZA	HONORARIOS
55	ELECTRICISTA	4	\$7,881.34	\$10,878.49	4	0	0
56	ELEMENTO OPERATIVO	18	\$6,726.06	\$12,500.00	3	15	0
57	EMPLEADO TÉCNICO 2	1	\$11,317.36	\$11,317.36	1	0	0
58	ENCARGADO	265	\$6,417.60	\$27,000.00	217	47	1
59	ENCARGADO DE DIRECCIÓN	2	\$57,000.00	\$57,000.00	0	2	0
60	ENCARGADO DE SECRETARÍA	1	\$85,500.00	\$85,500.00	0	1	0
61	ENDEREZADOR	2	\$7,444.57	\$7,444.57	2	0	0
62	ENFERMERA (O)	121	\$6,000.00	\$12,106.20	29	82	10
63	ENLACE	1	\$18,000.00	\$18,000.00	0	1	0
64	FISIOTERAPEUTA	10	\$6,000.00	\$12,829.36	6	4	0
65	FOTÓGRAFO	3	\$10,052.10	\$27,200.00	0	3	0
66	FUMIGADOR	6	\$8,000.00	\$9,598.09	3	2	1
67	GESTORA	1	\$18,000.00	\$18,000.00	0	1	0
68	GUARDIA AUXILIAR	249	\$12,800.00	\$12,800.00	0	249	0
69	HONORARIOS ASIMILABLES A SUELDO	2	\$4,430.40	\$24,113.81	0	0	2
70	INSPECTOR	110	\$4,251.00	\$17,000.00	1	98	11
71	INSTRUCTOR	68	\$4,251.00	\$20,000.00	13	55	0
72	INTENDENTE	254	\$4,251.00	\$9,498.73	198	56	0
73	JARDINERO	2	\$7,146.70	\$7,146.70	1	1	0
74	JEFE	208	\$11,133.30	\$44,744.13	5	192	11
75	JEFE DE LA OFICINA EJECUTIVA	1	\$85,500.00	\$85,500.00	0	1	0
76	JEFE ZONA	6	\$27,113.70	\$27,113.70	0	6	0
77	JUEZ CALIFICADOR	11	\$10,400.00	\$10,400.10	0	11	0
78	JUEZ DE PLAZA	1	\$5,000.00	\$5,000.00	0	1	0
79	LLANTERO	2	\$7,297.29	\$7,297.29	2	0	0
80	MAESTRA (O)	19	\$5,032.20	\$10,648.53	15	4	0
81	MANTENIMIENTO	15	\$4,251.00	\$12,487.21	10	4	1
82	MAYORDOMO	136	\$4,251.00	\$8,806.14	129	7	0
83	MECÁNICO	48	\$4,251.00	\$12,000.00	35	13	0
84	MÉDICO ESPECIALISTA	51	\$12,000.00	\$35,000.00	0	37	14
85	MÉDICO GENERAL	50	\$11,000.00	\$22,500.00	0	38	12
86	MENSAJERO	2	\$14,000.00	\$14,157.31	1	0	1
87	MINISTRO EJECUTOR	8	\$11,009.80	\$13,563.27	7	1	0
88	MÚSICO	23	\$10,000.00	\$10,000.00	0	20	3
89	NIÑERA	24	\$5,600.00	\$7,682.70	20	4	0
90	NOTIFICADOR	3	\$10,000.00	\$12,000.00	0	3	0
91	NUTRIÓLOGA	2	\$15,000.00	\$15,000.00	0	2	0
92	ODONTÓLOGO	5	\$7,639.50	\$18,000.00	0	4	1
93	OFICIAL	1	\$39,043.66	\$39,043.66	0	1	0
94	OFICIAL ADMINISTRATIVO	57	\$7,489.23	\$35,522.92	48	9	0
95	OFICIAL CRUCERO	71	\$15,690.80	\$15,690.80	0	71	0
96	OFICIAL MOTOCICLISTA	36	\$18,828.96	\$18,828.96	0	36	0
97	OFICIAL OPERATIVO	64	\$5,657.40	\$9,596.89	60	4	0
98	OFICIAL PATRULLERO	24	\$22,594.74	\$22,594.75	0	24	0
99	OPERADOR	388	\$5,552.37	\$20,000.00	357	31	0
100	OPERADOR DE MONITOREO	77	\$14,500.00	\$14,500.00	0	63	14
101	OPERADOR RADIO CENTRAL	56	\$10,494.66	\$13,877.00	8	47	1
102	PARAMÉDICO	9	\$8,786.28	\$10,288.27	5	4	0
103	PELUQUERO	1	\$8,000.00	\$8,000.00	0	1	0
104	PEÓN	1	\$7,105.77	\$7,105.77	1	0	0
105	PINTOR	23	\$6,726.06	\$6,954.04	21	2	0
106	PLOMERO	6	\$4,251.00	\$7,430.01	5	1	0
107	POLICÍA	934	\$15,690.78	\$15,690.90	0	934	0
108	POLICÍA 1ERO	10	\$27,113.70	\$27,113.70	0	10	0
109	POLICÍA 2DO	25	\$22,594.74	\$22,594.76	0	25	0

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León							
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022							
Análítico de Plazas							
Al Cierre de Diciembre del 2021							
#	PUESTO	EMPLEADOS	MÍNIMO	MÁXIMO	SINDICALIZADOS	CONFIANZA	HONORARIOS
110	POLICÍA 3ERO	139	\$18,828.96	\$18,828.96	0	139	0
111	PRESIDENTE DE BOX PROFESIONAL	1	\$20,800.20	\$20,800.20	0	1	0
112	PRESIDENTE DE LUCHA LIBRE PROFESIONAL	1	\$25,800.00	\$25,800.00	0	1	0
113	PRESIDENTE DE TUTELAS	1	\$3,000.00	\$3,000.00	0	0	1
114	PRESIDENTE MUNICIPAL	1	\$155,076.10	\$155,076.10	0	1	0
115	PRESIDENTE TRIBUNAL ARBITRAJE	1	\$41,011.20	\$41,011.20	0	1	0
116	PROFESIONAL ESPECIALISTA	11	\$9,302.88	\$17,493.39	8	3	0
117	PROFESIONAL TEC ADMTVO	8	\$7,315.20	\$10,382.82	6	2	0
118	PROGRAMADOR	2	\$11,335.80	\$14,000.00	0	1	1
119	PROMOTOR	121	\$5,799.99	\$18,000.00	70	50	1
120	PROYECTISTA	4	\$13,000.00	\$15,230.61	2	2	0
121	PSICÓLOGO	29	\$7,500.00	\$18,000.00	5	17	7
122	QUÍMICO	8	\$11,317.36	\$15,000.00	3	5	0
123	RASTRILLERO	2	\$10,367.10	\$10,367.13	2	0	0
124	RECEPCIONISTA	22	\$8,581.36	\$16,754.95	21	1	0
125	RECOLECTOR	6	\$6,726.06	\$8,021.64	5	1	0
126	REDACTOR	1	\$16,941.00	\$16,941.00	0	1	0
127	REGIDOR	28	\$62,030.08	\$62,030.08	0	28	0
128	RELOJERO	10	\$5,982.00	\$8,257.53	7	3	0
129	REPRESENTANTE	1	\$25,000.00	\$25,000.00	0	1	0
130	RESPONSABLE DE ÁREA	16	\$10,244.95	\$25,000.00	10	5	1
131	RESPONSABLE DE TURNO	3	\$14,500.00	\$14,500.00	0	3	0
132	REVISOR ISAI	1	\$12,244.71	\$12,244.71	1	0	0
133	SALVAVIDAS	1	\$6,000.00	\$6,000.00	0	1	0
134	SECRETARIA	128	\$6,726.06	\$21,969.66	121	7	0
135	SECRETARIO	8	\$71,500.00	\$90,000.00	0	8	0
136	SECRETARIO GENERAL S.U.T.S.M.M.	1	\$66,883.35	\$66,883.35	1	0	0
137	SECRETARIO S.U.T.S.M.M.	2	\$30,000.00	\$49,047.76	2	0	0
138	SECRETARIO TRIBUNAL	1	\$20,000.00	\$20,000.00	0	1	0
139	SEGURIDAD INTERNA	75	\$9,000.00	\$9,000.00	0	73	2
140	SÍNDICO	2	\$74,436.10	\$74,436.10	0	2	0
141	SOLDADOR	22	\$5,365.20	\$8,914.98	19	3	0
142	SOPORTE TÉCNICO	7	\$11,544.46	\$12,000.00	3	4	0
143	SUB-JEFE ENFERMERÍA	1	\$12,924.30	\$12,924.30	1	0	0
144	SUBOFICIAL	1	\$32,536.38	\$32,536.38	0	1	0
145	SUPERVISOR	167	\$5,982.00	\$35,000.00	21	132	14
146	TÉCNICO	56	\$6,170.40	\$13,019.01	47	9	0
147	TÉCNICO LABORATORIO	1	\$12,000.00	\$12,000.00	0	1	0
148	TÉCNICO RADÍOLOGO	8	\$9,300.00	\$10,120.68	7	0	1
149	TELEFONISTA	4	\$8,212.33	\$12,999.73	4	0	0
150	TESORERO MUNICIPAL	1	\$90,000.00	\$90,000.00	0	1	0
151	TORNILLERO	2	\$10,966.14	\$10,966.14	2	0	0
152	TRABAJADOR (A) SOCIAL	32	\$9,151.83	\$14,000.00	16	8	8
153	VELADOR	17	\$6,236.13	\$8,537.62	13	4	0
154	VERIFICADOR	2	\$8,000.00	\$8,000.00	0	2	0
155	VETERINARIO	3	\$3,999.99	\$15,000.00	0	2	1
156	VIGILANTE	126	\$4,251.00	\$12,000.00	115	11	0
157	VOCAL DE TUTELAS	1	\$4,251.00	\$4,251.00	0	1	0

* Incluye: Personal activo a la segunda quincena de diciembre de 2021, así como plazas vacantes para el ejercicio 2021.

Artículo 55. Los servidores públicos ocupantes de las plazas a que se refiere el artículo anterior, percibirán las remuneraciones determinadas en el tabulador de sueldos y salarios que para su efecto de emita, sin que el total de erogaciones por servicios personales exceda de los montos aprobados en este Presupuesto de Egresos.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 56. El personal operativo de seguridad pública recibirá las remuneraciones que se determinen en el tabulador de sueldos y salarios del personal de seguridad pública municipal, el cual se integra en el presente Presupuesto de Egresos con base en lo establecido por los artículos 115 fracción IV y 127 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, sin que el total de erogaciones por servicios personales exceda de los montos aprobados en este Presupuesto de Egresos.

Tabla 7.2. Tabulador de sueldos y salarios del personal operativo de seguridad pública del Municipio de Monterrey.

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León			
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022			
Analítico de Plazas			
Al Cierre de Diciembre del 2021			
Puesto	Número de plazas	Salario de	Salario Hasta
JEFE ZONA	6	\$ 27,113.70	\$ 27,113.70
OFICIAL CRUCERO	71	\$ 15,690.80	\$ 15,690.80
OFICIAL MOTOCICLISTA	36	\$ 18,828.96	\$ 18,828.96
OFICIAL PATRULLERO	24	\$ 22,594.74	\$ 22,594.75
POLICIA	934	\$ 15,690.78	\$ 15,690.90
POLICIA 1ERO	10	\$ 27,113.70	\$ 27,113.70
POLICIA 2DO	25	\$ 22,594.74	\$ 22,594.76
POLICIA 3ERO	139	\$ 18,828.96	\$ 18,828.96
OFICIAL	1	\$ 39,043.66	\$ 39,043.66
SUBOFICIAL	1	\$ 32,536.38	\$ 32,536.38

*Con corte a la segunda quincena de diciembre 2021.

Artículo 57. Para la contratación de personal con carácter transitorio o eventual, en el Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio Fiscal 2022, se prevé una asignación presupuestal por un monto de **\$130,782,435.08 (Ciento treinta millones setecientos ochenta y dos mil cuatrocientos treinta y cinco pesos 08/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 58. Para el establecimiento y determinación de criterios que regulen los incrementos salariales, la Dirección de Recursos Humanos se sujetará a lo previsto en las normas y lineamientos en materia de administración, remuneraciones y desarrollo del personal, y cualquier otra incidencia que modifique la relación jurídico-laboral entre el Municipio y sus servidores públicos, incluyendo el control y elaboración de la nómina del personal del Gobierno Municipal.

Artículo 59. El Municipio de Monterrey y los sindicatos establecerán conjuntamente los criterios y los períodos para revisar las prestaciones que disfruten los trabajadores sujetos al régimen sindical. Las condiciones generales de trabajo de cada Entidad Pública deberán ser consultadas a la Tesorería Municipal.

Artículo 60. La asignación presupuestal prevista para prestaciones salariales y sindicales el Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio Fiscal 2022 prevé un monto Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



de **\$333,853,851.60 (Trescientos treinta y tres millones ochocientos cincuenta y tres mil ochocientos cincuenta y un pesos 60/100 Moneda Nacional)**, cuyas prestaciones se desglosa en la siguiente tabla:

Tabla 7.3. Tabulador de Prestaciones Salariales y Sindicales para el ejercicio fiscal 2022**

Tabulador de Prestaciones				
Disposición Jurídica / Cláusula del Convenio	Tipo de empleado	Concepto	Importe	Aplicación
CLÁUSULA 21 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	APOYO ECONÓMICO PARA LA COMPRA DE ARTÍCULOS PROPIOS PARA EL CUIDADO DEL RECIÉN NACIDO	\$ 1,300.00	POR EVENTO
CLÁUSULA 24 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	INDEMNIZACIÓN POR INCAPACIDAD TOTAL PERMANENTE POR RIESGO PROFESIONAL DE UN TRABAJADOR	165 MESES DE SALARIO TABULADO	MENSUAL POR EL TIEMPO ESTABLECIDO
CLÁUSULA 30 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	APOYO ECONOMICO FAMILIAR POR DEFUNCION DE TRABAJOR	\$ 169,000.00	POR UNICA VEZ
CLÁUSULA 30 BIS DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	AYUDA ECONOMICA POR FALLECIMIENTO POR RIESGO PROFESIONAL DE TRABAJOR	\$ 181,000.00	POR UNICA VEZ
MANUAL DE POLÍTICAS DE RECURSOS HUMANOS PARA PERSONAL OPERATIVO DE LA SSPYVM	CONFIANZA	APOYO ECONOMICO POR DEFUNCION UNICAMENTE PARA POLICIA Y TRANSITO	\$ 200,000.00	POR UNICA VEZ
MANUAL DE POLÍTICAS DE RECURSOS HUMANOS PARA PERSONAL OPERATIVO DE LA SSPYVM	CONFIANZA	APOYO ECONOMICO POR DEFUNCION POR RIESGO DE TRABAJO PARA POLICIA Y TRANSITO	\$ 350,000.00	POR UNICA VEZ
MANUAL DE POLÍTICAS DE RECURSOS HUMANOS PARA PERSONAL OPERATIVO DE LA SSPYVM	CONFIANZA	APOYO ESCOLAR PARA HIJOS DE TRABAJADORES FALLECIDOS POR RIESGO LABORAL HASTA LA EDAD DE 23 AÑOS	VARIABLE	CADA BIMESTRE, SEMESTRE, ANUAL
LEY FEDERAL DE TRABAJO	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	FINIQUITO DE LEY	\$ 60,000,000.00	ANUALIZADO, MONTO ESTIMADO



Tabulador de Prestaciones Salariales y Sindicales				
Disposición Jurídica / Cláusula del Convenio	Tipo de empleado	Concepto	Importe	Aplicación
CLÁUSULA TERCERA DEL ACUERDO ADMINISTRATIVO PARA LOS TRABAJADORES DE BASE NO SINDICALIZADOS Y DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA, ADSCRITOS A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL MUNICIPIO DE MONTERREY	CONFIANZA	PRIMA VACACIONAL	86% DE 20 DÍAS DE SALARIO	10 DÍAS EN DICIEMBRE Y 10 DÍAS EN SEMANA SANTA
CLÁUSULA 18 -B DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	PRIMA VACACIONAL EN EL CASO DE JUBILADOS Y PENSIONADOS, ESTA PRESTACIÓN APLICA BAJO EL CONCEPTO DE COMPENSACIÓN ANUAL	86% DE 30 DÍAS DE SALARIO	15 DÍAS EN DICIEMBRE Y 15 DÍAS EN SEMANA SANTA
CLÁUSULA 18 -C DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	PRIMA DOMINICAL	86.5% SOBRE EL SALARIO TABULADO DE UN DÍA	QUINCENAL POR INCIDENCIA
CLÁUSULA 25 -B DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	INCREMENTO PARA TODO EL TRABAJADOR QUE PASE A LA NÓMINA DE JUBILADOS Y PENSIONADOS.	\$ 775.00	POR ÚNICA VEZ AL MOMENTO DE LA JUBILACIÓN O PENSIÓN
ARTÍCULO 87 LFT CLÁUSULA PRIMERA DEL ACUERDO ADMINISTRATIVO PARA LOS TRABAJADORES DE BASE NO SINDICALIZADOS Y DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA, ADSCRITOS A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL MUNICIPIO DE MONTERREY	CONFIANZA	AGUINALDO	60 DÍAS DE SALARIO PARA EL ALCALDE, SÍNDICOS, REGIDORES, SECRETARIOS Y DIRECTORES 45 DÍAS DE SALARIO PARA LOS TRABAJADORES DE BASE NO SINDICALIZADOS Y LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA	30 DÍAS EN LA PRIMERA QUINCENA DEL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO QUE CORRESPONDA ESTA PRESTACIÓN. 30 DÍAS (ALCALDE, SÍNDICOS, REGIDORES, SECRETARIOS Y DIRECTORES) Y 15 DÍAS (TRABAJADORES DE BASE NO SINDICALIZADOS ASÍ COMO PARA LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA) EN LA SEGUNDA QUINCENA DE FEBRERO DEL AÑO SIGUIENTE A QUE CORRESPONDA LA PRESTACIÓN.
CLÁUSULA 26 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	AGUINALDO	60 DÍAS DE SALARIO NOMINAL VIGENTE	30 DÍAS EN LA PRIMERA QUINCENA DEL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO QUE CORRESPONDA ESTA PRESTACIÓN. 30 DÍAS EN LA SEGUNDA QUINCENA DE FEBRERO DEL AÑO SIGUIENTE A QUE CORRESPONDA LA PRESTACIÓN.
CLÁUSULA 26- B DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	COMPLEMENTO DE AGUINALDO	\$ 4,400.00	ANUAL 2a. QUINCENA DE JULIO
CLÁUSULA 27 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	BONO DE DESPENSA	\$ 1,750.00	MENSUAL 2A. QUINCENA DE CADA MES
CLÁUSULA 27 BIS DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	BONO ANUAL PARA APOYO A LA ECONOMÍA DEL TRABAJADOR Y SU FAMILIA	\$ 2,400.00	ANUAL 1A. QUINCENA DE AGOSTO
CLÁUSULA 28 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	AYUDA ECONÓMICA PARA SOLVENTAR LOS GASTOS DERIVADOS DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS TALES COMO AGUA POTABLE, ENERGÍA ELÉCTRICA, ETC.,	\$ 1,555.00	MENSUAL 1A. QUINCENA DE CADA MES
CLÁUSULA 29 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	AYUDA PARA CUBRIR GASTOS DE TRANSPORTE COLECTIVO.	\$ 190.00	QUINCENAL
CLÁUSULA 31 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	APOYO ECONÓMICO PARA LA VIUDA DEL TRABAJADOR DE 30 DÍAS DE SALARIO MÍNIMO GENERAL VIGENTE	54 MESES	QUINCENAL DURANTE EL TIEMPO ESTABLECIDO
CLÁUSULA 35 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	COMPENSACIÓN POR JUBILACIÓN PARA CADA TRABAJADOR POR SERVICIOS ININTERRUMPIDOS	\$ 57,000.00	POR EVENTO ÚNICO AL MOMENTO DE JUBILARSE
CLÁUSULA 37 -A DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	PREMIO ECONÓMICO POR ANTIGÜEDAD LABORAL ININTERRUMPIDA	\$ 50,000.00	POR EVENTO ÚNICO
CLÁUSULA 37 -B DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	PAGO PROPORCIONAL POR PENSIÓN ANTICIPADA DEL TRABAJADOR POR RAZONES DE SALUD	\$ 1,175.00	POR EVENTO ÚNICO

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Tabulador de Prestaciones Salariales y Sindicales				
Disposición Jurídica / Cláusula del Convenio	Tipo de empleado	Concepto	Importe	Aplicación
CLÁUSULA 38 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	CONFIANZA Y SINDICALIZADO	PAGO AL TRABAJADOR POR CONCEPTO DE AYUDA ECONÓMICA PARA GASTOS DE DEFUNCIÓN, EN CASO DE MUERTE DE ASCENDIENTES (PADRE Y MADRE), CÓNYUGE E HIJOS SOLTEROS MENORES DE 18 DIECIOCHO AÑOS Y HASTA 21 VEINTIÚN AÑOS SI SON ESTUDIANTES, O HIJOS NO NATOS QUE REQUIERAN Y UTILICEN SERVICIOS FUNERARIOS	\$ 19,600.00	POR EVENTO
CLÁUSULA 39 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	PREMIO DE PUNTUALIDAD Y ASISTENCIA	\$ 270.00	MENSUAL 1A. QUINCENA DEL MES POR INCIDENCIA
CLÁUSULA 40 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	APOYO A LOS CHOFERES Y OPERADORES DE MAQUINARIA PESADA Y LIVIANA DEL DEPARTAMENTO DE VÍAS PÚBLICAS	\$ 442.50	QUINCENAL
CLÁUSULA 56 -A DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	BONO ANUAL PARA EL TRABAJADOR EN LA QUINCENA DE LA FIRMA DEL CONVENIO.	\$ 2,650.00	ANUAL EN LA QUINCENA DE LA FIRMA DEL CONVENIO LABORAL
CLÁUSULA 56 -B DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	BONO ANUAL COMO APOYO AL SALARIO	\$ 380.00	ANUAL 1A. QUINCENA DE JUNIO
CLÁUSULA 61 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	COMPENSACIÓN QUE AL LLEGAR A SU TIEMPO DE JUBILACIÓN, CONTINUA LABORANDO	50% DEL SUELDO NOMINAL	QUINCENAL
CLÁUSULA 63 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	COMPENSACIÓN MENSUAL PARA APOYO DE FUNCIONES QUE REALIZAN LOS DELEGADOS SINDICALES.	\$ 550.00	QUINCENAL
CLÁUSULA 66 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	APOYO PARA LOS TRABAJADORES ACTIVOS, PENSIONADOS Y JUBILADOS DE 70 AÑOS Y MÁS	\$ 800.00	ANUAL EN LA QUINCENA DE LA FIRMA DEL CONVENIO LABORAL
CLÁUSULA 67 DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	EMPLEADOS SINDICALIZADOS AL PENSIONARSE CON 15 AÑOS COMO MÍNIMO DE SERVICIO, O AL JUBILARSE	12 DÍAS DE SALARIO MÍNIMO VIGENTE POR AÑO LABORADO	POR ÚNICA VEZ AL MOMENTO DE LA JUBILACIÓN O PENSIÓN
MANUAL DE POLÍTICAS DE RECURSOS HUMANOS PARA PERSONAL OPERATIVO DE LA SSPVVM	CONFIANZA	BONO DE DESPENSA FIJO Y DE DESEMPEÑO PARA TODO EL PERSONAL OPERATIVO DE POLICÍA Y TRÁNSITO	\$ 2,700.00	MENSUAL
MANUAL DE POLÍTICAS DE RECURSOS HUMANOS PARA PERSONAL OPERATIVO DE LA SSPVVM	CONFIANZA	BONO DE DESPENSA FIJO Y DE DESEMPEÑO PARA TODO EL PERSONAL CON EL PUESTO DE CUSTODIO	\$ 1,500.00	MENSUAL
	CONFIANZA	BONO DE DESPENSA FIJO Y DE DESEMPEÑO PARA TODO EL PERSONAL OPERATIVO DE LA COORDINACIÓN DE GUARDIA AUXILIAR	\$ 2,000.00	MENSUAL
CLÁUSULA 11 INCISO D DEL CONVENIO LABORAL VIGENTE	SINDICALIZADO	PAGO DE IMPUESTOS A CARGO DEL MUNICIPIO A TODO EL PERSONAL QUE SE HAYA SINDICALIZADO HASTA EL 31 DE AGOSTO DEL 2016	SUBSIDIO DEL ISR	QUINCENAL

**** PRESTACIONES VIGENTES A LA FIRMA DEL CONVENIO LABORAL 2021., SUJETAS A ACTUALIZACIÓN EN LA FIRMA DEL CONVENIO LABORAL 2022.**

Artículo 61. Para el ejercicio fiscal 2022 se tiene considerada la existencia de **2,793 (Dos mil setecientos noventa y tres)** plazas de personal pensionado, jubilado y beneficiarias, de conformidad con el siguiente tabulador:

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Tabla 7.4. Tabulador de Pagos a pensionados, jubilados y beneficiarias.

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León			
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022			
Analítico de Plazas			
Al Cierre de Diciembre del 2021			
Tabulador de Pagos a Pensionados, Jubilados y Beneficiarias			
Categoría	Número de plazas	Salario mensual desde	Salario mensual hasta
Pensionado Confianza	138	\$ 3,262.62	\$ 78,802.53
Pensionado Sindicalizado	465	\$ 3,465.01	\$ 38,874.22
Jubilado Confianza	437	\$ 3,734.41	\$ 95,454.91
Jubilado Sindicalizado	1418	\$ 3,465.01	\$ 33,017.38
Beneficiaria	335	\$ 1,249.02	\$ 32,136.00

* Con corte a la segunda quincena de diciembre 2021

Artículo 62. Para cubrir lo señalado en el rubro de pensionados, jubilados y beneficiarios el Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio Fiscal 2022 prevé una asignación presupuestal por un monto de **\$535,786,549.93 (Quinientos treinta y cinco millones setecientos ochenta y seis mil quinientos cuarenta y nueve pesos 93/100 Moneda Nacional)**.

Artículo 63. Para cubrir los gastos generados por despido o renuncia de trabajadores durante el año 2022, se prevé una asignación presupuestal por un monto de **\$8,038,638.48 (Ocho millones treinta y ocho mil seiscientos treinta y ocho pesos 48/100 Moneda Nacional)**.

CAPÍTULO IV **De la Deuda Pública**

Artículo 64. El saldo total de deuda a largo plazo del Gobierno del Municipio de Monterrey asciende a un monto de **\$1,904,955,966.32 (Mil novecientos cuatro millones novecientos cincuenta y cinco mil novecientos sesenta y seis pesos 32/100 Moneda Nacional)** con fecha de corte al 30 de septiembre de 2021, como puede observarse en el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del Municipio de Monterrey.



Tabla 8.1. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del Municipio de Monterrey

Municipio de la Ciudad de Monterrey				
Estado Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos				
Del 1 enero al 30 de septiembre de 2021				
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.	14,328,853.24	16,069,457.51
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	875,112.33	984,989.35
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	12,216,152.26	13,728,227.81
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	2,772,084.90	3,117,215.72
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			30,192,202.73	33,899,890.39
Largo plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos	BANOBRAS, S.N.C.	920,156,942.35	908,034,078.19
	Pesos	BANOBRAS, S.N.C. (I)	56,231,051.31	55,477,715.45
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (I)	777,010,467.08	766,479,247.60
	Pesos	BBVA BANCOMER, S.A. (II)	177,368,673.01	174,964,925.08
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			1,930,767,133.75	1,904,955,966.32
Otros Pasivos			295,824,361.87	527,711,504.60
Total Deuda y Otros Pasivos			2,256,783,698.35	2,466,567,361.31

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

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 65. Para el ejercicio fiscal 2022 se establece una asignación presupuestal por concepto de deuda pública por un monto de **\$250,309,568.07 (Doscientos cincuenta millones trescientos nueve mil quinientos sesenta y ocho pesos 07/100 Moneda Nacional)**, la cual se ejercerá de la siguiente forma:

Tabla 8.2. Asignación Presupuestal para la Deuda Pública

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
Deuda Pública	250,309,568.07
Amortización de la Deuda Pública	35,100,801.13
Intereses de la Deuda Pública	215,208,766.94

Artículo 66. Las Dependencias y Entidades deberán registrar ante la Tesorería Municipal, todas las operaciones que involucren compromisos financieros con recursos públicos municipales, los cuales solo se podrán erogar si se encuentran autorizados en el presupuesto respectivo.

TÍTULO TERCERO DE LOS RECURSOS FEDERALES

CAPÍTULO ÚNICO De los recursos federales transferidos al Municipio

Artículo 67. El Presupuesto de egresos del Municipio de Monterrey para el ejercicio fiscal 2022 que asciende a un monto **\$6,596,587,846.42 (Seis mil quinientos noventa y seis millones quinientos ochenta y siete mil ochocientos cuarenta y seis pesos 42/100 Moneda Nacional)** se conforma de **\$5,725,095,306.51 (Cinco mil setecientos veinticinco millones noventa y cinco mil trescientos seis pesos 51/100 Moneda Nacional)** de Recursos Fiscales de libre disposición y un monto de **\$871,492,539.91 (Ochocientos setenta y un millones cuatrocientos noventa y dos mil quinientos treinta y nueve pesos 91/100 Moneda Nacional)** de recursos etiquetados.

Artículo 68. Las ministraciones de recursos federales a los cuales se hace referencia en este capítulo, se realizarán de conformidad con las disposiciones aplicables, los calendarios de ingresos y egresos correspondientes y serán responsabilidad en todo momento de los ejecutores del gasto.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



En el caso de los programas que prevean la aportación de recursos federales para ser ejercidos de manera concurrente con recursos municipales, el Gobierno Municipal deberá realizar las aportaciones de recursos que le correspondan en las cuentas específicas correspondientes.

Artículo 69. Las Dependencias, entidades y organismos autónomos en el ejercicio de los recursos que les sean transferidos a través del Ramo General 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios, se sujetarán a las disposiciones en materia de información, rendición de cuentas, transparencia y evaluación establecidas en los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 48 y 49, fracción V, de la Ley de Coordinación Fiscal, 85 y 110 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Artículo 70. Los fondos de participaciones que conforman el Ramo 28 que el Municipio de Monterrey estima recibir por parte del Gobierno Federal ascienden a un monto de **\$2,412,734,276.09 (Dos mil cuatrocientos doce millones setecientos treinta y cuatro mil doscientos setenta y seis pesos 09/100 Moneda Nacional).**

Artículo 71. Los fondos de aportaciones que conforman el Ramo 33 que el Municipio de Monterrey estima recibir ascienden a un monto de **\$871,492,539.91 (Ochocientos setenta y un millones cuatrocientos noventa y dos mil quinientos treinta y nueve pesos 91/100 Moneda Nacional)** y está integrado por un monto de **\$124,353,850.51 (Ciento veinticuatro millones trescientos cincuenta y tres mil ochocientos cincuenta pesos 51/100 Moneda Nacional)** correspondiente al Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y un monto de **\$747,138,689.40 (Setecientos cuarenta y siete millones ciento treinta y chocho mil seiscientos ochenta y nueve pesos 40/100 Moneda Nacional)** correspondiente al Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) y se desglosan, a continuación:

Tabla 9.1. Desglose de fondo de aportaciones (Ramo 33).

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	APROBADO 2022
Aportaciones	
Total	871,492,539.91
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM)	124,353,850.51
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN)	747,138,689.40

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 72. La aplicación, destino y distribución presupuestada de los fondos de participaciones y aportaciones que conforman el Ramo 28 y el Ramo 33 respectivamente, se desglosan por Capítulo de Gasto de conformidad con el Clasificador por Objeto de Gasto, como se muestra en la Tabla:

Tabla 9.2. Desglose de aplicación presupuestal federalizada de fondo de participaciones (Ramo 28) y del fondo de aportaciones (Ramo 33).

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
RAMO 28 PARTICIPABLE	2,412,734,276.09
Servicios Personales	1,169,147,600.89
Materiales y Suministros	393,319,323.29
Servicios Generales	529,263,190.41
Transferencias, Asignaciones, Subsidios	292,915,516.05
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	28,088,645.45

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
RAMO 33 FISM	124,353,850.51
Inversión Pública	124,353,850.51

Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	APROBADO 2022
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Clasificador por Objeto del Gasto	
RAMO 33 FORTAMUN	747,138,689.40
Servicios Personales	255,942,872.17
Materiales y Suministros	3,352,545.68
Servicios Generales	175,118,069.43
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	62,415,634.05
Deuda Pública	250,309,568.07

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



TÍTULO CUARTO DE LA DISCIPLINA PRESUPUESTARIA EN EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PÚBLICO

CAPÍTULO I Disposiciones generales

Artículo 73. El ejercicio del presupuesto público deberá sujetarse estrictamente a las disposiciones previstas en el Presupuesto de Egresos y a las que emita la Tesorería Municipal y la Contraloría Municipal en el ámbito de la Administración Pública Municipal y será responsabilidad de los ejecutores del gasto. Tratándose del Ayuntamiento y de órganos jurisdiccionales, así como de los entes autónomos, las unidades administrativas competentes emitirán las disposiciones correspondientes.

Artículo 74. La Tesorería Municipal analizando los objetivos y la situación de las finanzas públicas, podrá realizar adecuaciones presupuestarias con el objetivo de mantener el balance presupuestario sostenible.

CAPÍTULO II De la racionalidad, eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez en el ejercicio del gasto

Artículo 75. Las dependencias sólo podrán modificar sus estructuras orgánicas y laborales aprobadas para el ejercicio fiscal 2022, previa autorización del Presidente Municipal y de conformidad con las normas aplicables, siempre que cuenten con los recursos presupuestarios suficientes.

Artículo 76. Sólo se podrá constituir o incrementar el patrimonio de fideicomisos con recursos públicos con la autorización del Presidente Municipal emitida por la Tesorería Municipal en los términos de las disposiciones aplicables.

Artículo 77. En aquellos fideicomisos en los que se involucren recursos públicos municipales, se deberá establecer una subcuenta específica, con el objeto de diferenciarlos del resto de las demás aportaciones. La Tesorería Municipal llevará el registro y control de los fideicomisos en los que participe el Gobierno Municipal.

Artículo 78. Los titulares de las entidades a los que se autorice la asignación de transferencias y subsidios con cargo al Presupuesto, serán responsables de su correcta aplicación conforme a lo establecido en este Presupuesto y las demás disposiciones aplicables.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 79. La Tesorería Municipal podrá emitir durante el ejercicio fiscal, disposiciones sobre la operación, evaluación y ejercicio del presupuesto relacionado con el otorgamiento y aplicación de las transferencias y subsidios a que se refiere el artículo anterior.

Artículo 80. Las erogaciones por concepto de transferencias y subsidios con cargo al Presupuesto, se sujetarán a los objetivos y las metas de los programas que realizan las entidades y a las necesidades de planeación y administración presupuestal del Gobierno Municipal.

Artículo 81. Cuando la Tesorería Municipal disponga durante el ejercicio fiscal de recursos excedentes de los ingresos recaudados respecto de los ingresos estimados, el Presidente Municipal podrá aplicarlos a programas y proyectos a cargo del Gobierno del Municipio, así como para fortalecer las reservas actuariales para el pago de pensiones de los servidores públicos o al saneamiento financiero de conformidad con la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Municipales y los Municipios y demás leyes Generales en la Materia.

Tratándose de recursos excedentes de origen federal, el destino en que habrán de emplearse será el previsto en la legislación federal aplicable.

Los recursos excedentes, tratándose de recursos federales y/o estatales etiquetados, se considerarán de ampliación automática en el presupuesto, salvo disposición normativa que indique lo contrario, y serán aplicados de conformidad con lo previsto por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Municipales y los Municipios y demás leyes Generales en la Materia.

Artículo 82. En el ejercicio del Presupuesto de Egresos, las Dependencias y Entidades se sujetarán a la calendarización que determine y emita la Tesorería Municipal, la cual será congruente con los flujos de ingresos. Asimismo, las Dependencias y Entidades proporcionarán a la Tesorería Municipal, la información presupuestal y financiera que se les requiera, de conformidad con las disposiciones normativas vigentes.

Artículo 83. El Ayuntamiento, los organismos descentralizados, así como las Dependencias y Entidades deberán sujetarse a los montos autorizados en este presupuesto, salvo que se autoricen adecuaciones presupuestarias en los términos de este Presupuesto y de los Lineamientos de Control Presupuestal, por consiguiente, no deberán adquirir compromisos distintos a los estipulados en el presupuesto aprobado.

Artículo 84. En caso de que durante el ejercicio fiscal exista un déficit en el ingreso recaudado previsto en el Proyecto de Presupuesto de Ingresos (o Iniciativa de Ley de Ingresos, como es denominada en las Leyes General de Contabilidad Gubernamental y de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios) conformidad con lo previsto por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Municipales y los Municipios, el Presidente Municipal por conducto

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



de la Tesorería Municipal, aplicará las normas de disciplina presupuestaria de conformidad con lo previsto por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Municipales y los Municipios.

En su caso, el Ayuntamiento y los organismos descentralizados deberán emitir sus propias normas o la reforma a las normas vigentes en materia de disciplina presupuestaria.

TÍTULO QUINTO DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PbR)

CAPÍTULO ÚNICO Disposiciones generales

Artículo 85. Los programas presupuestarios del Municipio de Monterrey que forman parte del PbR para el ejercicio fiscal 2022 y su asignación presupuestal, son los que se exponen a continuación:

Tabla 10. Desglose de aplicación presupuestal PbR, por programa presupuestario



Municipio de la Ciudad de Monterrey, Nuevo León	
Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022	
Programas Presupuestarios	
Total	APROBADO 2022
	6,596,587,846.42
Apoyo a Micro, Pequeña y Mediana Empresa	18,148,288.41
Promoción de Inversiones y Empleo	13,870,149.20
Promoción Turística	13,461,014.11
Protección Civil	48,048,354.41
Perspectiva de Género I	28,088,558.01
Prevención del Delito	25,841,548.01
Formación y Profesionalización Policial	64,585,874.12
Seguridad Pública Municipal	462,521,424.32
Inspección y Vigilancia de Espacios Destinados al Comercio y Venta, Expendio o Consumo de Bebidas Alcohólicas	28,482,455.71
Gestión y Operación de Servicios	850,272,971.57
Recuperación de Espacios Públicos	401,798,711.01
Sistema integral de levantamiento y seguimiento a reportes	185,354,368.19
Promoción, Planeación y Supervisión de obras públicas	788,215,127.95
Mantenimiento a la Infraestructura Vial	46,449,452.24
Desarrollo Orientado a la Movilidad Sostenible	8,073,146.24
Recuperación Verde	23,017,569.18
Desarrollo Integrado, Compacto y Eficiente	35,459,198.53
Movilidad	54,694,854.94
Planeación Urbana y Gestión Estratégica	13,000,000.00
Espacios Públicos de Calidad	165,934,161.30
Fideicomiso Distrito TEC	20,000,000.00
Promoción de la Salud	18,099,093.49
Comunidades Saludables	14,430,102.31
Atención Integral contra la Pobreza	10,475,758.78
Promoción e Impulso al Deporte y la Recreación	73,951,573.42
Contigo Monterrey "Ahora nos cuidamos Juntas y Juntos"	11,832,343.47
Transversalizando la igualdad sustantiva y perspectiva de género para el desarrollo humano	25,696,064.53
Modelo integral de atención a la primera infancia	7,689,026.29
Juntos por tu escuela	25,447,842.42
Promoción e Impulso al Desarrollo Cultural	82,309,304.54
Asistencia Social y Alimentaria	20,179,028.84
Atención al Adulto Mayor y a las Personas con Discapacidad	35,176,371.93
Bienestar Familiar y Comunitario	35,590,097.00
Protección a la Infancia y Adolescencia	39,115,729.86
Desarrollo Integral de la Juventud	13,000,000.00
Desarrollo Integral de la Mujer	18,810,000.00
Finanzas Públicas	312,062,226.52
Organización de la Administración Pública	832,846,376.56
Combate a la corrupción mediante la fiscalización y rendición de cuentas	14,784,858.00
Combate a la corrupción y faltas administrativas de los servidores públicos	10,888,502.64
Transparencia y Acceso a la Información	5,741,512.82
Capacitación y Profesionalización	3,895,254.29
Evaluación del Desempeño de Recursos Públicos	12,473,998.10
Control Interno	14,188,014.12
Difusión Institucional	151,044,430.36
Atención Ciudadana	34,094,988.96
Planeación y Proyectos Estratégicos	19,939,550.82
Equipamiento de Mobiliario y equipo para eventos y logística	12,506,258.93
Justicia Municipal	12,028,519.78
Vinculación y Participación Ciudadana	168,503,139.68
Sistemas Informáticos y Recursos Tecnológicos	49,242,719.59
Gobierno Digital y Eficiente	46,041,689.51
Mejora Regulatoria	26,293,835.15
Servidores Públicos Confiables	355,851,066.77
No Programable	787,041,339.49

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



Artículo 86. Los Programas Presupuestarios de los Ejecutores del Gasto que integran el Presupuesto Basado en Resultados y de Evaluación del Desempeño (PbR-SED) deberán estar registrados y validados conforme a los criterios, señalamientos y lineamientos que a su efecto establezca la Contraloría Municipal.

Los Programas Presupuestarios contarán con una Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) en la cual estarán contenidos los objetivos, indicadores y metas de los mismos, así como su vinculación con el Plan Nacional de Desarrollo, el Plan Estatal de Desarrollo y el Plan Municipal de Desarrollo, el diseño, evaluación y seguimiento de las MIR estará sujeto a los lineamientos, criterios y manuales que para su efecto emita la Contraloría Municipal.

Artículo 87. La evaluación de los programas presupuestarios a cargo de los ejecutores del gasto, será atribución de la Dirección de Planeación y Evaluación del Desempeño, de conformidad con el Reglamento de la Administración Pública Municipal de Monterrey, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos que, para su efecto, emita la Contraloría Municipal. Asimismo, se llevará a cabo en los términos del Programa Anual de Evaluaciones, que se publique para tal objeto.

Artículo 88. Los ejecutores del Gasto serán los responsables de la aplicación de los recursos asignados a los programas presupuestarios bajo su cargo y deberán actualizar las MIR conforme a los indicadores que ellos mismos diseñaron.

Artículo 89. Será atribución de la Dirección de Planeación y Evaluación del Desempeño de la Contraloría Municipal diseñar y coordinar la ejecución del Plan Anual de Evaluaciones 2022, que forma parte del PbR-SED, de conformidad con lo señalado por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Artículo 90. En el “**Anexo I**” se presentan las MIR de los Programas Presupuestarios del Gobierno del Municipio de Monterrey que forman parte del Presupuesto Basado en Resultados.

TRANSITORIOS

ARTÍCULO PRIMERO. Publíquese este Considerando **SEXTO** en el Periódico Oficial del Estado de Nuevo León.

ARTÍCULO SEGUNDO. El presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022 será publicado en la Gaceta Municipal y en la Página Oficial de Internet www.monterrey.gob.mx.

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



ARTÍCULO TERCERO. El presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2022 entrará en vigor el primero de enero del año 2022.

ARTÍCULO CUARTO. En cumplimiento a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Gobierno del Municipio instrumentará los documentos técnico-normativos que emita el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), conforme a los criterios y términos establecidos para ese fin.

ARTÍCULO QUINTO. La información financiera y presupuestal adicional a la contenida en el presente acuerdo, así como la demás que se genere durante el ejercicio fiscal, podrá ser consultada en los reportes específicos que para tal efecto difunda la Tesorería Municipal en los medios oficiales, incluyendo los medios electrónicos.

ARTÍCULO SEXTO. El Municipio de Monterrey elaborará y difundirá a más tardar el último día de enero, en su respectiva página de internet, el Calendario de Ingresos con base mensual y el Calendario de Presupuesto de Egresos con base mensual, de conformidad con la información presupuestal contenida en el presente acuerdo, y con fundamento en el artículo 66 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Norma para establecer la estructura del Calendario del Presupuesto de Egresos base mensual⁴⁵ y la Norma para establecer la estructura del Calendario de Ingresos base mensual⁴⁶.

ARTÍCULO SÉPTIMO. El Municipio de Monterrey elaborará y difundirá a más tardar 60 días naturales siguientes a la publicación del presente acuerdo, en su respectiva página de internet, el presupuesto ciudadano con base en la información presupuestal contenida en el presente acuerdo, de conformidad con el artículo 62 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con la Norma para la difusión a la ciudadanía de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable⁴⁷.

ARTÍCULO OCTAVO. Lo dispuesto en el **artículo 81** queda sujeto a las disposiciones normativas que al respecto se señalen en la aprobación del Proyecto de Presupuesto de Ingresos (O Iniciativa de Ley de Ingresos, como es Denominada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios) para el Ejercicio Fiscal 2022 que emita el Congreso del Estado de Nuevo León.

Por lo anteriormente expuesto y fundado, los integrantes de la Comisión de Hacienda y Patrimonio Municipales sometemos a consideración de este Ayuntamiento la aprobación de los siguientes:

⁴⁵ https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_14_005.pdf

⁴⁶ https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_14_004.pdf

⁴⁷ https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_14_003.pdf

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.



ACUERDOS

PRIMERO. Se aprueba el **PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022**, por un monto de **\$6,596,587,846.42 (Seis mil quinientos noventa y seis millones quinientos ochenta y siete mil ochocientos cuarenta y seis pesos 42/100 Moneda Nacional)** que representan los egresos presupuestados sin contemplar el financiamiento solicitado.

SEGUNDO. Se aprueba la distribución del **PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022** de acuerdo a los montos, las clasificaciones y especificaciones señaladas en el considerando **SEXTO**.

TERCERO. Publíquese el considerando **SEXTO** en el *Periódico Oficial del Estado* y difúndanse los presentes acuerdos en la *Gaceta Municipal* y en la Página Oficial de Internet www.monterrey.gob.mx.

**MONTERREY, NUEVO LEÓN A 24 DE DICIEMBRE DE 2021.
ASÍ LO ACUERDAN Y LO FIRMAN LOS INTEGRANTES
DE LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPALES**

**SÍNDICA PRIMERA LUCY BENY CARLOTA VILLARREAL VILLARREAL
COORDINADORA – RÚBRICA**

**REGIDOR MARCELO GONZÁLEZ JIMÉNEZ
INTEGRANTE – RÚBRICA**

**REGIDOR ADÁN ARIZPE MONTAÑO
INTEGRANTE – SIN RÚBRICA**

**REGIDOR LUIS CARLOS TREVIÑO BERCHERMAN
INTEGRANTE – RÚBRICA**

**REGIDORA TANIA ELIZABETH PARTIDA HERNANDEZ
INTEGRANTE – RÚBRICA**

Dictamen referente al Presupuesto de Egresos del Municipio de Monterrey para el Ejercicio 2022.