BANCO DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS

PRIMER TRIMESTRE 2024

CONTENIDO

	Pág.
PRIMERA SECCIÓN	
Estados financieros	
Estado de Cuenta Consolidado	1
Estado de resultados integral	2
Estado de cambios en el capital contable	3
SEGUNDA SECCIÓN	
Notas permanentes	
Nota 1.- Marco jurídico y actividades generales	4
Nota 2.- Resumen de las principales disposiciones legales y contables para el registro, valuación, presentación y revelación de las operaciones del Banco de México	4
Nota 3.- Administración de riesgos	4
TERCERA SECCIÓN	
Nota 4.- Integración de partidas específicas y tipos de cambio del periodo	4
Nota 5.- Eventos subsecuentes	6

BANCO DE MÉXICO

ESTADOS DE CUENTA CONSOLIDADOS

PRIMER TRIMESTRE 2024

(cifras en millones de pesos)

	2023	2024		
	AL 31 DE DICIEMBRE	AL 31 DE ENERO	AL 29 DE FEBRERO	AL 31 DE MARZO
Activo				
Reserva internacional (Notas 2c. y 4a.)	$ 3,599,718	3,661,205	3,646,803	3,590,713
Activos internacionales	3,627,660	3,810,393	3,745,979	3,629,109
Pasivos a deducir	(27,942)	(149,188)	(99,176)	(38,396)
Crédito al Gobierno Federal (Nota 2d.)	-	-	-	-
Valores gubernamentales (Nota 2e.)	-	-	-	-
Crédito a instituciones bancarias y deudores por reporto (Notas 2f. y 4b.)	533,945	573,906	447,332	582,992
Participaciones en organismos financieros internacionales (Notas 2g. y 4c.)	12,432	12,611	12,538	12,148
Inmuebles, mobiliario y equipo (Notas 2h. y 4d.)	7,274	7,287	7,233	7,246
Otros activos (Notas 2i. y 4e.)	35,718	35,665	35,643	35,259
Suma activo	$ 4,189,087	4,290,674	4,149,549	4,228,358

	2023	2024		
	AL 31 DE DICIEMBRE	AL 31 DE ENERO	AL 29 DE FEBRERO	AL 31 DE MARZO
Pasivo y Capital Contable				
Base monetaria (Notas 2j. y 4f.)	$ 2,960,457	2,957,616	3,013,957	3,043,323
Billetes y monedas en circulación	2,959,289	2,957,044	3,013,439	3,043,322
Depósitos bancarios en cuenta corriente	1,168	572	518	1
Depósitos en cuenta corriente del Gobierno Federal (Nota 2k.)	264,879	340,506	163,344	330,281
Otros depósitos del Gobierno Federal (Notas 2l. y 4g.)	1,079	977	983	890
Pasivos de regulación monetaria (Notas 2m. y 4h.)	1,295,132	1,287,667	1,294,902	1,274,591
Depósitos de regulación monetaria	930,657	874,834	872,856	888,573
Valores gubernamentales	764,128	708,149	706,119	721,688
Instituciones bancarias	166,529	166,685	166,737	166,885
Bonos de regulación monetaria	102,483	102,579	102,611	102,700
Otros depósitos de instituciones bancarias y acreedores por reporto	261,992	310,254	319,435	283,318
Depósitos del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo (Nota 2n.)	1,216	722	1,502	979
Fondo Monetario Internacional (Notas 2o. y 4i.)	-	-	-	-
Asignaciones de derechos especiales de giro (Notas 2q. y 4j.)	258,711	260,061	258,094	249,586
Otros pasivos (Notas 2r. y 4k.)	136,297	132,357	133,610	142,834
Suma pasivo	4,917,771	4,979,906	4,866,392	5,042,484
Capital Contable (Notas 2s. y 4l.):				
Capital	8,060	7,852	7,812	7,671
Reservas de capital	894	40,499	12,965	1,054
Resultado del ejercicio	(440,016)	-	-	(85,075)
Resultado de ejercicios anteriores	(297,525)	(737,541)	(737,541)	(737,541)
Otros resultados integrales (Nota 2u.)	(97)	(42)	(79)	(235)
Suma capital contable	(728,684)	(689,232)	(716,843)	(814,126)
Suma pasivo y capital contable	$ 4,189,087	4,290,674	4,149,549	4,228,358

	2023	2024		
	AL 31 DE DICIEMBRE	AL 31 DE ENERO	AL 29 DE FEBRERO	AL 31 DE MARZO
Cuentas de Orden (Notas 2v. y 4m.)	$ 71,762,412	71,448,822	70,379,360	70,429,804

Las cinco Notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

LIC. VICTORIA RODRÍGUEZ CEJA
GOBERNADORA

L.C. VÍCTOR MOISÉS SUÁREZ PICAZO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD, PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO

Uso Público
Información de acceso público.

BANCO DE MÉXICO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
PRIMER TRIMESTRE 2024
(cifras en millones de pesos)

	2023 Cuarto Trimestre	2024 Primer Trimestre
Ingresos financieros	$ **101,766**	**46,522**
Reserva internacional	90,415	33,444
Crédito a instituciones bancarias y deudores por reporto	12,109	12,761
Otros ingresos	(758)	317
Egresos financieros	**51,208**	**49,612**
Depósitos del Gobierno Federal	9,972	7,336
Pasivos de regulación monetaria	34,627	35,451
Otros egresos	6,609	6,825
Neto	**50,558**	**(3,090)**
Resultado por valuación a M.N. de posiciones en divisas y metales	(95,983)	(79,078)
Resultado financiero neto	**(45,425)**	**(82,168)**
Gastos de operación	**3,792**	**3,008**
Otros ingresos (neto de Otros egresos)	**109**	**101**
Resultado del ejercicio por aplicar	**(49,108)**	**(85,075)**
Otros resultados integrales	**338**	**(138)**
Resultado integral	$ **(48,770)**	**(85,213)**

Las cinco notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

LIC. VICTORIA RODRÍGUEZ CEJA
GOBERNADORA

L.C. VÍCTOR MOISÉS SUÁREZ PICAZO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD, PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO

Uso Público
Información de acceso público.

BANCO DE MÉXICO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE

PRIMER TRIMESTRE 2024

(cifras en millones de pesos)

Concepto	Capital	Superávit	Resultado del ejercicio	Otros resultados integrales	Resultado de Ejercicios Anteriores	Reserva de capital	Reserva de revaluación de activos	Reserva de la red financiera	Reserva para fluctuaciones cambiarias	Suma capital contable
Saldos al 31 de diciembre de 2023	**$ 5,406**	**$ 2,654**	**$ (440,016)**	**$ (97)**	**$ (297,525)**	**$ -**	**$ -**	**$ 894**	**$ -**	**$ (728,684)**
Traspaso a resultados acumulados			440,016		(440,016)					-
Actualización de inventarios (Art. 56 LBM)		(389)								(389)
Operaciones red financiera								160		160
Resultado integral del ejercicio			(85,075)	(138)						(85,213)
Saldos al 31 de marzo de 2024	**$ 5,406**	**$ 2,265**	**$ (85,075)**	**$ (235)**	**$ (737,541)**	**$ -**	**$ -**	**$ 1,054**	**$ -**	**$ (814,126)**

Las cinco notas adjuntas son parte integrante de este estado financiero.

LIC. VICTORIA RODRÍGUEZ CEJA
GOBERNADORA

L.C. VÍCTOR MOISÉS SUÁREZ PICAZO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD, PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1.- Marco jurídico y actividades generales:

El marco jurídico y las actividades generales corresponden a lo informado en el documento denominado "Estados Financieros Dictaminados de 2023" [1].

Nota 2.- Resumen de las principales disposiciones legales y contables para el registro, valuación, presentación y revelación de las operaciones del Banco de México:

Los presentes estados financieros y sus notas están expresados en millones de pesos (mdp) y, para propósito de revelación, cuando se hace referencia a pesos, se trata de pesos mexicanos; cuando se hace referencia a dólares, se trata de dólares de los Estados Unidos de América, que también están expresados en millones (mdd) y, cuando se refiere a UDI, se trata de Unidades de Inversión, las cuales son unidades de cuenta cuyo valor es determinado con relación a la inflación por el propio Banco Central.

Las disposiciones legales y contables permanecen sin cambio respecto a lo informado en el documento denominado "Estados Financieros Dictaminados de 2023" [1]. Las **Notas 2c.** a **2v.** que se indican, en Estado de Cuenta Consolidado, se contienen en el documento antes citado.

Nota 3.- Administración de riesgos:

La administración de riesgos corresponde a lo informado en el documento denominado "Estados Financieros Dictaminados de 2023" [1].

Nota 4.- Integración de partidas específicas y tipos de cambio del periodo:

Las **Notas 4a.** a **4m**. indicadas, en el Estado de Cuenta Consolidado, y que se refieren a la integración correspondiente al 31 de diciembre de 2023 y 2022 de partidas específicas, se contienen en el documento denominado "Estados Financieros Dictaminados de 2023" [2].

[1] Publicado el 30 de abril de 2024 y disponible en la página electrónica del Banco de México *(http://www.banxico.org.mx/publicaciones-y-prensa/estado-de-cuenta-consolidado-mensual-y-balance-gen/estado-mensual-balance-genera.html).*

[2] *Ibíd.*, referencia 1, página 4.

a. Cambios en la situación financiera -

Durante el primer trimestre de 2024, los principales eventos que originaron los cambios que se observan en el Estado de Cuenta Consolidado al 31 de marzo de 2024, con respecto de los saldos reportados al cierre del ejercicio de 2023, son los siguientes:

1. La reserva internacional aumentó 4,432 mdd, por lo que al finalizar marzo de 2024 su saldo fue de 217,194 mdd. Los factores que contribuyeron a esta variación fueron: i) compras netas de 2,000 mdd, 627 mdd y 243 mdd a la Tesorería de la Federación, al FMPED y a PEMEX, respectivamente; ii) plusvalía de 1,743 mdd en los activos internacionales y, iii) disminución de 181 mdd por otras operaciones del Instituto Central.
2. La demanda de billetes y monedas aumentó, por lo que la base monetaria se incrementó en 82,866 mdp y su saldo se ubicó en 3,043,323 mdp al finalizar el primer trimestre de 2024.
3. En su conjunto, el saldo de las cuentas del Gobierno Federal en Banco de México aumentó en 65,213 mdp (aumento de 65,402 mdp en su cuenta corriente y decremento de 189 mdp en otros depósitos).
4. Los Pasivos de Regulación Monetaria disminuyeron 20,541 mdp. Este cambio se explica principalmente por el decremento en operaciones netas con valores gubernamentales por 42,440 mdp, realizadas con fines de regulación monetaria, dicho decremento fue parcialmente compensado por el incremento de 21,326 mdp en otros depósitos de la Banca.
5. El crédito a las instituciones bancarias y deudores por reporto aumentó 49,047 mdp, debido principalmente a las operaciones de mercado abierto efectuadas para compensar el decremento neto en la liquidez originado por todos los eventos antes mencionados.
6. El capital contable disminuyó 85,442 mdp, debido fundamentalmente al decremento de 79,078 mdp por la valuación a moneda nacional de las posiciones en divisas y metales, al apreciarse 2.29% el tipo de cambio “FIX” durante el primer trimestre de 2024.

b. Tipos de cambio y cotizaciones -

Los tipos de cambio de la moneda nacional frente a las divisas y las cotizaciones de metales y UDI, expresados en pesos, al cierre de los meses que se indican, son los siguientes:

		2023	2024
		Diciembre	Marzo
Dólar	$	16.919000	16.532300
DEG		22.706652	21.905793
Dólar canadiense		12.832493	12.168629
Dólar australiano		11.540450	10.793939
Yen japonés		0.119955	0.109312
Dólar neozelandés		10.708035	9.925993
Franco suizo		20.106958	18.263699
Corona noruega		1.666207	1.534420
Dólar de Singapur		12.825197	12.263408
Euro		18.692957	17.881336
Libra esterlina		21.560728	20.870376

Yuan chino offshore	2.376364	2.278966
Oro	35,164.449600	36,250.374210
Plata	402.503010	405.289335
UDI	7.976438	8.111173

Nota 5.- Eventos subsecuentes:

a. Reservas internacionales -

Al 19 de abril de 2024, las reservas de activos internacionales ascienden a 217,260 mdd[3], presentando un incremento de 66 mdd con respecto al cierre de marzo de 2024.

b. Tipos de cambio y cotizaciones -

Los tipos de cambio de la moneda nacional frente a las divisas y las cotizaciones de metales y UDI a la fecha de suscripción de estos estados financieros, expresados en pesos, son los siguientes:

Dólar	$	16.999500
DEG		22.346353
Dólar canadiense		12.437445
Dólar australiano		11.010576
Yen japonés		0.109823
Dólar neozelandés		10.085803
Franco suizo		18.670511
Corona noruega		1.553459
Dólar de Singapur		12.486778
Euro		18.186065
Libra esterlina		21.138878
Yuan chino offshore		2.341271
Oro		39,582.485775
Plata		457.541543
UDI		8.128333

c. Resultados cambiarios

A la fecha de suscripción de estos estados financieros el tipo de cambio de la moneda nacional respecto al dólar se ha depreciado en 2.83% con relación al cierre de marzo de 2024, lo cual ha implicado un resultado positivo por la valuación a moneda nacional de las posiciones en divisas y metales.

Los estados financieros adjuntos y sus notas, fueron suscritos el 23 de abril de 2024 y están sujetos a la aprobación de la Junta de Gobierno.

[3] Último saldo publicado por el Banco, a la fecha de suscripción de estos estados financieros.

BANCO DE MÉXICO

Abril, 2024

www.banxico.org.mx