



Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2019

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso La Gran Ciudad presenta las notas a los estados financieros, cuyos rubros así lo requieran, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Al 31 de Diciembre de 2019, la cuenta de Efectivo y Equivalentes está integrada como sigue:

Concepto	2019
EFFECTIVO	10,000.00
BANCOS/TESORERÍA	47,375,040.50
<b>Suma</b>	<b>47,385,040.50</b>

**BANCOS Y TESORERIA**

Concepto	2019
BANCO BANCREA SA	47,334,452.68
AFIRME SA	40,587.82
<b>Suma</b>	<b>47,375,040.50</b>



Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2019  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Concepto	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	13,401,406.56
<b>Suma</b>	<b>13,401,406.56</b>

Los Derechos a Recibir Bienes o Servicios se integran por:

Concepto	2019
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS/ant a contratistas	13,401,406.56
<b>Suma</b>	<b>13,401,406.56</b>

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	
<b>TERRENOS</b>		-
<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		41,362,095.92
CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE PARQUES Y PLAZAS	27,805,759.23	
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	13,556,336.69	
<b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		<b>41,362,095.92</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR ADQUISICION	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE NETO	TASA DE DEPRECIACION
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>					
	<i>MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA</i>	8,498.00	764.88	1,211.06	7,286.94 10%
	<i>EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA</i>	88,448.01	14,778.75	21,898.20	66,549.81 30%
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL</b>					
	<i>EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES</i>	7,999.00	799.92	799.92	7,199.08 30%
<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRASPORTE</b>					
	<i>VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE</i>	4,993,500.00	149,805.00	149,805.00	4,843,695.00 10%
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>					
	<i>SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO Y CALEFACCION</i>	40,398.16		-	40,398.16 10%
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>5,138,843.17</b>	<b>166,148.55</b>	<b>173,714.18</b>	<b>4,965,128.99</b>	
<b>SOFTWARE</b>	50,000.00	20,832.66	49,999.00	1.00	100%
<b>LICENCIAS</b>	-			-	
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>50,000.00</b>	<b>20,832.66</b>	<b>49,999.00</b>	<b>1.00</b>	
<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	42,047,184.66	3,676,636.38	6,669,805.56	35,377,379.10	10%
<b>Subtotal OTROS BIENES</b>	<b>42,047,184.66</b>	<b>3,676,636.38</b>	<b>6,669,805.56</b>	<b>35,377,379.10</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>47,236,027.79</b>	<b>3,863,617.59</b>	<b>6,893,518.74</b>	<b>40,342,509.05</b>	

Los Otros Bienes Muebles y vehículos ( Camión Pipa de Agua) se tienen Comodatados a través de contrato, al Municipio de Monterrey.

El monto de la depreciación durante 2019, se calculo en base a las reglas de Registro y Valoración de Patrimonio por el CONAC de la siguiente manera:

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{Costo adquisición del activo depreciable o amortizable} - \text{Valor de deshecho}}{\text{Vida útil}}$$

**Pasivo**

Este rubro se integra de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de Diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, como se muestra a continuación:

Concepto	2019
PASIVO CIRCULANTE	1,264,169.38
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>1,264,169.38</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe	Plazo (Días)
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	52,234.71	17
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,056.89	30
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,199,877.78	30
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	90
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,264,169.38</b>	

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Prima Vacacional y Aguinaldos devengada por los trabajadores al momento de emisión de los estados financieros.

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Asimilados a sueldos y salarios y Honorarios, mismos que se pagarán en el siguiente mes , según las disposiciones del SAT.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de contratos de prestación de servicios del Fideicomiso La Gran Ciudad, con vencimiento menor o igual a doce meses.

**Contratistas por Pagar a Corto Plazo**

Este importe esta formado por los adeudos de facturas de los Contratos , pendientes de Pago .



**II. Notas al Estado de Actividades**

**Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Concepto	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	110,086,427.00
<b>Suma</b>	<b>110,086,427.00</b>

**Otros Ingresos y Beneficios**

**Ingresos Financieros**

Concepto	2019
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
INTERESES GANADOS EN CUENTA BANCARIA	3,093,759.31
VENTA DE BASES DE LICITACION/INVITACION	242,000.00
DAÑOS A BIENES DEL FIDEICOMISO	1,299.00
PENAS CONVENCIONALES	137,751.72
<b>Suma</b>	<b>3,474,810.03</b>

nota: Corresponde a Ingresos que no fueron Estimados durante el ejercicio.

**Gastos y Otras Pérdidas:**

Concepto	2019	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>3,569,586.63</b>
Servicios Personales	1,423,336.66	
Materiales y Suministros	756,413.18	
Servicios Generales	1,389,836.79	
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>-</b>
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>-</b>
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		<b>-</b>
<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE DEL PERIODO</b>		<b>3,863,617.59</b>
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		<b>7,433,204.22</b>



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede del ahorro del ejercicio derivado de las transferencias recibidas del Municipio de Monterrey, menos los gastos ejercidos atendiendo al presupuesto de egresos autorizado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	dic-19	dic-18
EFFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERIA	47,375,040.50	92,444,876.13
INVERSIONES TEMPORALES	-	-
FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA	-	-
DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	-	-
<b>Suma EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>47,385,040.50</b>	<b>92,454,876.13</b>

Adquisiciones de Bienes Muebles

CONCEPTO	VALOR ADQUISICION	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE NETO	TASA DE DEPRECIACION
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>					
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	764.88	1,211.06	7,286.94	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	88,448.01	14,778.75	21,898.20	66,549.81	30%
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL</b>					
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	7,999.00	799.92	799.92	7,199.08	30%
<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRASPORTE</b>					
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	4,993,500.00	149,805.00	149,805.00	4,843,695.00	10%
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>					
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO Y CALEFACCION	40,398.16	-	-	40,398.16	10%
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>5,138,843.17</b>	<b>166,148.55</b>	<b>173,714.18</b>	<b>4,965,128.99</b>	
<b>SOFTWARE</b>	50,000.00	20,832.66	49,999.00	1.00	100%
<b>LICENCIAS</b>	-	-	-	-	-
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>50,000.00</b>	<b>20,832.66</b>	<b>49,999.00</b>	<b>1.00</b>	
<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	42,047,184.66	3,676,636.38	6,669,805.56	35,377,379.10	10%
<b>Subtotal OTROS BIENES</b>	<b>42,047,184.66</b>	<b>3,676,636.38</b>	<b>6,669,805.56</b>	<b>35,377,379.10</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>47,236,027.79</b>	<b>3,863,617.59</b>	<b>6,893,518.74</b>	<b>40,342,509.05</b>	

El importe de adquisiciones para este periodo es de 4,993,500.00 en el concepto de vehículos ( Camiones con Pipa de Agua) y en concepto de sistemas de Aire Acondicionado por un monto de 40,398.16 ; el resto se encuentra en periodos anteriores.



Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2019

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	dic-19	dic-18
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	- 4,025,820.59	- 113,154,759.69
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	-	-
Depreciación	3,842,784.93	3,000,734.84
Amortización	20,832.66	29,166.34
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
<b>Ahorro/Desahorro</b>	<b>- 162,203.00</b>	<b>- 110,124,858.51</b>