



Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer 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 30 de septiembre de 2019, la cuenta de Efectivo y Equivalentes está integrada como sigue:

Concepto	2019
EFFECTIVO	10,000.00
BANCOS/TESORERÍA	45,028,984.08
Suma	45,038,984.08

BANCOS Y TESORERIA

Concepto	2019
BANCO BANCREA SA	44,905,893.26
AFIRME SA	123,090.82
Suma	45,028,984.08



Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer 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	13,443,602.71
Suma	13,443,602.71

Los Derechos a Recibir Bienes o Servicios se integran por:

Concepto	2019
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS/ant a contratistas	13,443,602.71
Suma	13,443,602.71

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	
TERRENOS		-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		49,098,256.66
CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE PARQUES Y PLAZAS	44,891,986.35	
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	4,206,270.31	
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		49,098,256.66



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
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION					
<i>MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA</i>	8,498.00	573.66	1,019.84	7,478.16	10%
<i>EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA</i>	49,092.00	10,153.53	17,272.98	31,819.02	30%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL					
<i>EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES</i>	7,999.00	199.98	199.98	7,799.02	30%
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	-	-	-	-
Subtotal BIENES MUEBLES	65,589.00	10,927.17	18,492.80	47,096.20	
SOFTWARE	50,000.00	20,832.66	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	50,000.00	20,832.66	49,999.00	1.00	
OTROS BIENES MUEBLES	42,047,184.66	2,730,574.71	5,723,743.92	36,323,440.74	10%
Subtotal OTROS BIENES	42,047,184.66	2,730,574.71	5,723,743.92	36,323,440.74	
TOTAL	42,162,773.66	2,762,334.54	5,792,235.72	36,370,537.94	

Los Otros Bienes Muebles, 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 30 de Septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, como se muestra a continuación:

Concepto	2019
PASIVO CIRCULANTE	3,887,275.78
Suma de Pasivo	3,887,275.78



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	23,539.55	30
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	81,908.63	30
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,719,826.47	30
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	62,001.13	90
Suma PASIVO CIRCULANTE	3,887,275.78	

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 .