



Informe de Avance de Gestión Tercer Trimestre

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 2020, la cuenta de Efectivo y Equivalentes está integrada como sigue:

Concepto	SEP 2020	DIC 2019
EFFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERÍA	49,671,694.38	47,375,040.50
Suma	49,681,694.38	47,385,040.50

BANCOS Y TESORERIA

Concepto	SEP 2020	DIC 2019
BANCO BANCREA SA	49,512,673.07	47,334,452.68
AFIRME SA	109,021.31	40,587.82
BBVA BANCOMER SA	50,000.00	-
Suma	49,671,694.38	47,375,040.50



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Concepto	SEP 2020	DIC 2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,241.99	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS/ANT A CONTI	13,037,641.81	13,404,847.13
Suma	13,039,883.80	13,404,847.13

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	
TERRENOS		-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		30,374,212.94
CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE PARQUES Y PLAZAS	22,835,696.86	
CONSTRUCCION EN VIAS DE COMUNICACIÓN BANQUETAS	7,538,516.08	
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	-	
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		30,374,212.94



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					
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	573.66	1,784.72	6,713.28	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	168,425.00	30,134.84	52,033.04	116,391.96	30%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL					
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	7,999.00	1,799.82	2,599.74	5,399.26	30%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRASPORTE					
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	4,993,499.97	674,122.50	823,927.50	4,169,572.47	10%
Subtotal BIENES MUEBLES	5,178,421.97	706,630.82	880,345.00	4,298,076.97	
SOFTWARE	50,000.00	-	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	50,000.00	-	49,999.00	1.00	
OTROS BIENES MUEBLES	42,087,582.82	2,840,911.92	9,510,717.51	32,576,865.31	10%
Subtotal OTROS BIENES	42,087,582.82	2,840,911.92	9,510,717.51	32,576,865.31	
TOTAL	47,316,004.79	3,547,542.74	10,441,061.51	36,874,943.28	

Los Vehículos y Equipo terrestre y Otros Bienes Muebles, se tienen Comodatados a través de contrato, al Municipio de Monterrey.

El monto de la depreciación durante 2020, se calculo en base a las Reglas de Registro y Valoración de Patrimonio por CONAC de la siguiente manera:

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	SEP 2020	DIC 2019
PASIVO CIRCULANTE	2,501,695.13	1,264,169.35

•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
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	60,284.62	15
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,906.88	17
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,320,795.39	30
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	89,708.24	70
Suma PASIVO CIRCULANTE	2,501,695.13	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Sueldos devengados 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	SEP 2020	SEP 2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	30,000,000.00	25,077,753.00
Suma	30,000,000.00	25,077,753.00

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos Financieros

Concepto	2020	2019
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INTERESES GANADOS EN CUENTA BANCARIA	1,208,354.00	2,380,249.00
VENTA DE BASES DE LICITACION/INVITACION	188,500.00	208,500.00
DAÑOS A BIENES DEL FIDEICOMISO	-	-
PENAS CONVENCIONALES	-	-
OTROS INGRESOS	46.00	
Suma	1,396,900.00	2,588,749.00

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

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	2020	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		2,216,212.11
Servicios Personales	1,111,389.40	
Materiales y Suministros	40,386.04	
Servicios Generales	1,064,436.67	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		-
DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE DEL PERIODO		3,547,542.74
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		8,253,427.30
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		14,017,182.15



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	SEP 2020	DIC 2019
EFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERIA	49,671,694.38	47,375,040.50
INVERSIONES TEMPORALES	-	-
FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA	-	-
DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	-	-
Suma EFECTIVO Y EQUIVALENTES	49,681,694.38	47,385,040.50

Adquisiciones de Bienes Muebles

CONCEPTO	VALOR ADQUISICION	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE NETO	TASA DE DEPRECIACION
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION					
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	573.66	1,784.72	6,713.28	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	168,425.00	30,134.84	52,033.04	116,391.96	30%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL					
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	7,999.00	1,799.82	2,599.74	5,399.26	30%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRASPORTE					
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	4,993,499.97	674,122.50	823,927.50	4,169,572.47	10%
Subtotal BIENES MUEBLES	5,178,421.97	706,630.82	880,345.00	4,298,076.97	
SOFTWARE	50,000.00	-	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	50,000.00	-	49,999.00	1.00	
OTROS BIENES MUEBLES	42,087,582.82	2,840,911.92	9,510,717.51	32,576,865.31	10%
Subtotal OTROS BIENES	42,087,582.82	2,840,911.92	9,510,717.51	32,576,865.31	
TOTAL	47,316,004.79	3,547,542.74	10,441,061.51	36,874,943.28	



Informe de Avance de Gestión Tercer Trimestre

Bienes Muebles Adquiridos en 2020

DESCRIPCION	PZA	IMPORTE
LAPTOP HP 250 G7: CORE I7, MEMORIA 8GB DD 1TB PANTALLA 15.6	1	15,899.00
COMPUTADORA HP PROCESADOR INTEL CORE I7 MEM 8GB MONITOR LED HP21" ,TECLADO Y MOUSE LOGITECH	1	17,098.00
IMPRESORA KYOSERA ECOSYS M41251DN CON MESA MULTIFUNCIONAL	1	46,980.00

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

Concepto	SEP 2020	SEP 2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	12,673,833.18	24,999,992.48
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	- 3,547,542.74	- 2,762,334.54
Amortización		
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		
Inversion de Obra Pública	8,253,427.30	- 34,773,779.69
Ahorro/Desahorro	17,379,717.74	- 12,536,121.75