



Informe de Avance de Gestión Primer Trimestre 2021

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 Marzo de 2021, la cuenta de Efectivo y Equivalentes está integrada como sigue:

| Concepto | MARZO 2021 | DIC 2020 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| EFECTIVO | 10,000.00 | 10,000.00 |
| BANCOS/TESORERÍA | 35,571,162.23 | 28,227,893.47 |
| Suma | 35,581,162.23 | 28,237,893.47 |

BANCOS Y TESORERIA

| Concepto | MARZO 2021 | DIC 2020 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| BANCO BANCREA SA | 35,140,084.85 | 28,087,334.30 |
| AFIRME SA | 381,074.31 | 90,557.31 |
| BBVA BANCOMER SA | 50,003.07 | 50,001.86 |
| Suma | 35,571,162.23 | 28,227,893.47 |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

| Concepto | MARZO 2021 | DIC 2020 |
|--|---------------------|----------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | - | 25,000,000.00 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 8.69 | 8.69 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS/ANT A CONTRATISTAS | 6,808,764.95 | 11,510,770.14 |
| Suma | 6,808,773.64 | 36,510,778.83 |

NOTA: La disminución en el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo se debe a que durante el mes de marzo se recaudaron ingresos por transferencias municipales devengadas y no recaudadas en el ejercicio

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | MARZO 2021 | |
|---|---------------|----------------------|
| TERRENOS | | - |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | 76,868,861.69 |
| CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE PARQUES Y PLAZAS | 42,979,959.55 | |
| CONSTRUCCION EN VIAS DE COMUNICACIÓN BANQUETAS | 17,246,172.59 | |
| INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES | 16,642,729.55 | |
| Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | 76,868,861.69 |



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 | 191.22 | 2,167.16 | 6,330.84 | 10% |
| EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA | 168,425.00 | 12,546.90 | 77,126.84 | 91,298.16 | 30% |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL | | | | | |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 7,999.00 | 599.94 | 3,799.62 | 4,199.38 | 30% |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRASPORTE | | | | | |
| VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE | 4,993,499.97 | 224,707.50 | 1,273,342.50 | 3,720,157.47 | 10% |
| Subtotal BIENES MUEBLES | 5,178,421.97 | 238,045.56 | 1,356,436.12 | 3,821,985.85 | |
| 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 | 42,721,203.22 | 961,227.09 | 11,418,915.24 | 31,302,287.98 | 10% |
| Subtotal OTROS BIENES | 42,721,203.22 | 961,227.09 | 11,418,915.24 | 31,302,287.98 | |
| TOTAL | 47,949,625.19 | 1,199,272.65 | 12,825,350.36 | 35,124,274.83 | |

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 2021, 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 31 de Marzo del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, como se muestra a continuación:

| Concepto | MARZO 2021 | DIC 2020 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| PASIVO CIRCULANTE | 2,684,049.93 | 3,171,716.74 |

• **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 | 0.03 | 0 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 12,056.96 | 15 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 34,532.28 | 17 |
| CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2,606,265.58 | 30 |
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 31,195.08 | 270 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | 2,684,049.93 | |



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 | MARZO 2021 | MARZO 2020 |
|---|---------------------|------------|
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 3,750,000.00 | - |
| Suma | 3,750,000.00 | - |

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos Financieros

| Concepto | MARZO 2021 | MARZO 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | |
| INTERESES GANADOS EN CUENTA BANCARIA | 155,389.96 | 472,722.92 |
| VENTA DE BASES DE LICITACION/INVITACION | - | - |
| DAÑOS A BIENES DEL FIDEICOMISO | - | - |
| PENAS CONVENCIONALES | - | - |
| OTROS INGRESOS | - | - |
| Suma | 155,389.96 | 472,722.92 |

| Concepto | MARZO 2021 | |
|---|------------|---------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | 727,686.87 |
| Servicios Personales | 381,910.62 | |
| Materiales y Suministros | 20,788.78 | |
| Servicios Generales | 324,987.47 | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | - |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | | - |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | | - |
| DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE DEL PERIODO | | 1,199,272.65 |
| INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE | | - |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | 1,926,959.52 |



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 | MARZO 2021 | DIC 2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| EFFECTIVO | 10,000.00 | 10,000.00 |
| BANCOS/TESORERIA | 35,571,162.23 | 28,227,893.47 |
| INVERSIONES TEMPORALES | - | - |
| FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA | - | - |
| DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS | - | - |
| Suma EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 35,581,162.23 | 28,237,893.47 |

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 | 191.22 | 2,167.16 | 6,330.84 | 10% |
| EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA | 168,425.00 | 12,546.90 | 77,126.84 | 91,298.16 | 30% |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL | | | | | |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 7,999.00 | 599.94 | 3,799.62 | 4,199.38 | 30% |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRASPORTE | | | | | |
| VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE | 4,993,499.97 | 224,707.50 | 1,273,342.50 | 3,720,157.47 | 10% |
| Subtotal BIENES MUEBLES | 5,178,421.97 | 238,045.56 | 1,356,436.12 | 3,821,985.85 | |
| 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 | 42,721,203.22 | 961,227.09 | 11,418,915.24 | 31,302,287.98 | 10% |
| Subtotal OTROS BIENES | 42,721,203.22 | 961,227.09 | 11,418,915.24 | 31,302,287.98 | |
| TOTAL | 47,949,625.19 | 1,199,272.65 | 12,825,350.36 | 35,124,274.83 | |



Informe de Avance de Gestión Primer Trimestre 2021

Bienes Muebles Adquiridos en 2021

Nota: En el periodo correspondiente de Enero a Marzo de 2021, no se han realizado Adquisiciones.

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

| Concepto | MARZO 2021 | MARZO 2020 |
|--|---------------------|-----------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 3,177,703.09 | - 178,234.08 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | - 1,199,272.65 | - 1,179,859.34 |
| 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 | - | - 1,393,347.00 |
| Ahorro/Desahorro | 1,978,430.44 | - 2,751,440.42 |