



Informe de Avance de Gestión Segundo 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 30 de Junio de 2021, la cuenta de Efectivo y Equivalentes está integrada como sigue:

Concepto	JUNIO 2021	DIC 2020
EFFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERÍA	18,966,007.95	28,227,893.47
Suma	18,976,007.95	28,237,893.47

BANCOS Y TESORERIA

Concepto	JUNIO 2021	DIC 2020
BANCO BANCREA SA	18,635,365.34	28,087,334.30
AFIRME SA	280,638.23	90,557.31
BBVA BANCOMER SA	50,004.38	50,001.86
Suma	18,966,007.95	28,227,893.47



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Concepto	JUNIO 2021	DIC 2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	25,000,000.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5.69	8.69
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS/ANT A CONTRATISTAS	2,911,003.33	11,510,770.14
Suma	2,911,009.02	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 2020.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	JUNIO 2021	
TERRENOS		-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		50,810,291.75
CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE PARQUES Y PLAZAS	23,490,254.74	
CONSTRUCCION EN VIAS DE COMUNICACIÓN BANQUETAS	16,737,104.59	
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	10,582,932.42	
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PRO		50,810,291.75



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
BIENES MUEBLES					
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION					
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	382.44	2,358.38	6,139.62	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	168,425.00	25,093.80	89,673.74	78,751.26	30%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL					
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	7,999.00	1,199.88	4,399.56	3,599.44	30%
OTROS BIENES MUEBLES					
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	40,398.16	1,817.94	5,453.84	34,944.32	10%
Subtotal BIENES MUEBLES	225,320.16	28,494.06	101,885.52	123,434.64	
ACTIVOS INTANGIBLES					
SOFTWARE	50,000.00	-	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	50,000.00	-	49,999.00	1.00	
BIENES MUEBLES EN COMODATO					
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,993,499.97	449,415.00	1,498,050.00	3,495,449.97	10%
OTROS BIENES MUEBLES	42,680,805.06	1,920,636.24	12,374,688.49	30,306,116.57	10%
Subtotal BIENES EN COMODATO	47,674,305.03	2,370,051.24	13,872,738.49	33,801,566.54	

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 30 de Junio del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, como se muestra a continuación:

Concepto	JUNIO 2021	DIC 2020
PASIVO CIRCULANTE	4,845,431.43	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
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,113.90	15
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,454.94	17
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,726,472.73	30
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	62,389.86	170
Suma PASIVO CIRCULANTE	4,845,431.43	



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	JUNIO 2021	JUNIO 2020
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,750,000.00	5,000,000.00
Suma	3,750,000.00	5,000,000.00

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos Financieros

Concepto	JUNIO 2021	JUNIO 2020
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INTERESES GANADOS EN CUENTA BANCARIA	345,388.82	850,658.71
VENTA DE BASES DE LICITACION/INVITACION	35,000.00	-
DAÑOS A BIENES DEL FIDEICOMISO	-	-
PENAS CONVENCIONALES	-	-
OTROS INGRESOS	-	-
Suma	380,388.82	850,658.71

Concepto	JUNIO 2021	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		7,780,547.29
Servicios Personales	763,820.88	
Materiales y Suministros	34,239.50	
Servicios Generales	6,982,486.91	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		-
DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE DEL PERIODO		2,398,545.30
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		-
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		10,179,092.59



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	JUNIO 2021	DIC 2020
EFFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERIA	18,966,007.95	28,227,893.47
INVERSIONES TEMPORALES	-	-
FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA	-	-
DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	-	-
Suma EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	18,976,007.95	28,237,893.47

Adquisiciones de Bienes Muebles

CONCEPTO	VALOR ADQUISICION	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE NETO	TASA DE DEPRECIACION
BIENES MUEBLES					
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION					
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	382.44	2,358.38	6,139.62	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	168,425.00	25,093.80	89,673.74	78,751.26	30%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL					
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	7,999.00	1,199.88	4,399.56	3,599.44	30%
OTROS BIENES MUEBLES					
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	40,398.16	1,817.94	5,453.84	34,944.32	10%
Subtotal BIENES MUEBLES	225,320.16	28,494.06	101,885.52	123,434.64	
ACTIVOS INTANGIBLES					
SOFTWARE	50,000.00	-	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	50,000.00	-	49,999.00	1.00	
BIENES MUEBLES EN COMODATO					
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,993,499.97	449,415.00	1,498,050.00	3,495,449.97	10%
OTROS BIENES MUEBLES	42,680,805.06	1,920,636.24	12,374,688.49	30,306,116.57	10%
Subtotal BIENES EN COMODATO	47,674,305.03	2,370,051.24	13,872,738.49	33,801,566.54	



Informe de Avance de Gestión Segundo Trimestre 2021

Bienes Muebles Adquiridos en 2021

Nota: En el periodo correspondiente de Enero a Junio 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	JUNIO 2021	JUNIO 2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	- 3,650,158.47	4,327,062.63
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	- 2,398,545.30	- 2,362,526.54
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		
Inversión de Obra Pública	- 5,535,531.46	- 1,393,347.00
Ahorro/Desahorro	- 11,584,235.23	571,189.09