



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

Concepto	SEPTIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
EFFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERÍA	4,792,647.72	28,227,893.47
<b>Suma</b>	<b>4,802,647.72</b>	<b>28,237,893.47</b>

###### BANCOS Y TESORERIA

Concepto	SEPTIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
BANCO BANCREA SA	4,460,192.37	28,087,334.30
AFIRME SA	332,455.35	90,557.31
BBVA BANCOMER SA	-	50,001.86
<b>Suma</b>	<b>4,792,647.72</b>	<b>28,227,893.47</b>



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Concepto	SEPTIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	25,000,000.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	8.69
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS/ANT A CONTRATISTAS	-	11,510,770.14
<b>Suma</b>	-	<b>36,510,778.83</b>

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	SEPTIEMBRE 2021	
<b>TERRENOS</b>		-
<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		-
CONSTRUCCION Y REHABILITACION DE PARQUES Y PLAZAS	-	
CONSTRUCCION EN VIAS DE COMUNICACIÓN BANQUETAS	-	
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	-	
<b>SUBTOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</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>BIENES MUEBLES</b>					
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>					
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	573.66	2,549.60	5,948.40	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	168,425.00	37,640.70	102,220.64	66,204.36	30%
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL</b>					
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	7,999.00	1,799.82	4,999.50	2,999.50	30%
<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>					
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	40,398.16	2,726.91	6,362.81	34,035.35	10%
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>225,320.16</b>	<b>42,741.09</b>	<b>116,132.55</b>	<b>109,187.61</b>	
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>					
SOFTWARE	50,000.00	-	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>50,000.00</b>	<b>-</b>	<b>49,999.00</b>	<b>1.00</b>	
<b>BIENES MUEBLES EN COMODATO</b>					
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,993,499.97	674,122.50	1,722,757.20	3,270,742.77	10%
OTROS BIENES MUEBLES	42,680,805.06	2,880,954.36	13,335,006.91	29,345,798.15	10%
<b>Subtotal BIENES EN COMODATO</b>	<b>47,674,305.03</b>	<b>3,555,076.86</b>	<b>15,057,764.11</b>	<b>32,616,540.92</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>47,949,625.19</b>	<b>3,597,817.95</b>	<b>15,223,895.66</b>	<b>32,725,729.53</b>	

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 Septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, como se muestra a continuación:

Concepto	SEPTIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
PASIVO CIRCULANTE	128,051.14	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	-	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	34,466.14	17
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	93,585.00	71
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>128,051.14</b>	



## 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	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	35,538,880.28	30,000,000.00
<b>Suma</b>	<b>35,538,880.28</b>	<b>30,000,000.00</b>

**Otros Ingresos y Beneficios****Ingresos Financieros**

Concepto	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
INTERESES GANADOS EN CUENTA BANCARIA	463,882.30	1,208,354.00
VENTA DE BASES DE LICITACION/INVITACION	35,000.00	188,500.00
DAÑOS A BIENES DEL FIDEICOMISO	-	-
PENAS CONVENCIONALES	37,585.87	-
OTROS INGRESOS	-	46.00
<b>Suma</b>	<b>536,468.17</b>	<b>1,396,900.00</b>

Concepto	SEPTIEMBRE 2021	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		9,747,835.06
Servicios Personales	1,145,731.50	
Materiales y Suministros	1,281,664.19	
Servicios Generales	7,320,439.37	
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		-
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		-
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		-
<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION CONTABLE DEL PERIODO</b>		3,597,817.95
<b>INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE</b>		71,679,780.75
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		<b>85,025,433.76</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	SEPTIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
EFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERIA	4,792,647.72	28,227,893.47
INVERSIONES TEMPORALES	-	-
FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA	-	-
DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	-	-
<b>Suma EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>4,802,647.72</b>	<b>28,237,893.47</b>

**Adquisiciones de Bienes Muebles**

CONCEPTO	VALOR ADQUISICION	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE NETO	TASA DE DEPRECIACION
<b>BIENES MUEBLES</b>					
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>					
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,498.00	573.66	2,549.60	5,948.40	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA	168,425.00	37,640.70	102,220.64	66,204.36	30%
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL</b>					
EQUIPOS Y APARATOS AUDIO VISUALES	7,999.00	1,799.82	4,999.50	2,999.50	30%
<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>					
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	40,398.16	2,726.91	6,362.81	34,035.35	10%
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>225,320.16</b>	<b>42,741.09</b>	<b>116,132.55</b>	<b>109,187.61</b>	
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>					
SOFTWARE	50,000.00	-	49,999.00	1.00	100%
LICENCIAS	-	-	-	-	-
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>50,000.00</b>	<b>-</b>	<b>49,999.00</b>	<b>1.00</b>	
<b>BIENES MUEBLES EN COMODATO</b>					
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,993,499.97	674,122.50	1,722,757.20	3,270,742.77	10%
OTROS BIENES MUEBLES	42,680,805.06	2,880,954.36	13,335,006.91	29,345,798.15	10%
<b>Subtotal BIENES EN COMODATO</b>	<b>47,674,305.03</b>	<b>3,555,076.86</b>	<b>15,057,764.11</b>	<b>32,616,540.92</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>47,949,625.19</b>	<b>3,597,817.95</b>	<b>15,223,895.66</b>	<b>32,725,729.53</b>	

**Bienes Muebles Adquiridos en 2021**

Nota: En el periodo correspondiente de Enero a Septiembre de 2021, no se han realizado Adquisiciones; de Bienes Patrimoniales.

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

Concepto	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	26,327,513.39	29,180,687.78
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	- 3,597,817.95	- 3,547,542.74
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	- 71,679,780.75	- 8,253,427.30
<b>Ahorro/Desahorro</b>	<b>- 48,950,085.31</b>	<b>17,379,717.74</b>