

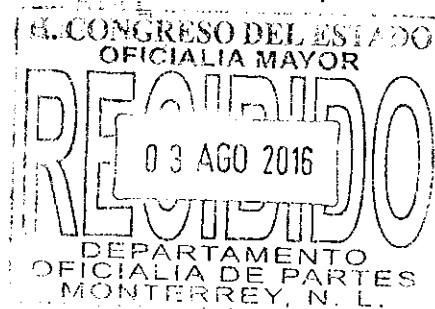
Recibí
Rosalva
Dip. Rosalva Llanes
TESORERÍA

2016 JUL 21 PM 4:03

Monterrey, N.L. a 21 de julio de 2016

T.H.C.E. 127/2016

C. DIP. ROSALVA LLANES RIVERA
PRESIDENTA DEL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN
DE LA LXXIV LEGISLATURA
PRESENTE.-

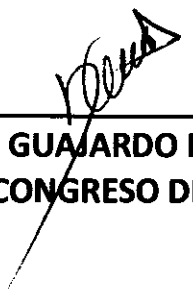


De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 80 Fracción II de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Nuevo León, me permito rendir el Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del ejercicio 2016.

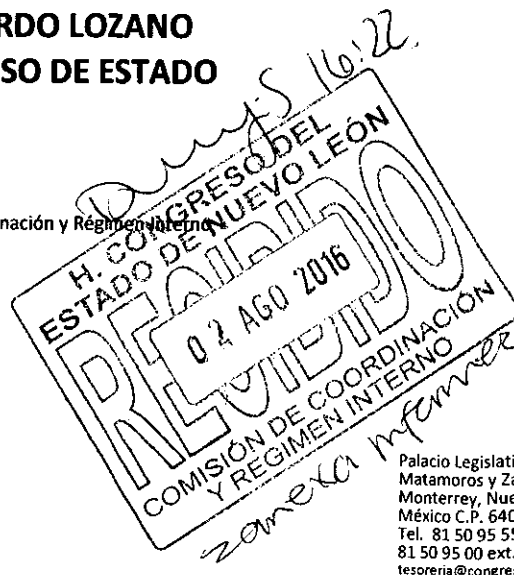
Sin más por el momento, quedo de Usted para cualquier aclaración o comentario al respecto.

Atentamente:


H. CONGRESO DEL ESTADO
DE NUEVO LEÓN
TESORERÍA


C.P. DAGOBERTO GUAJARDO LOZANO
TESORERO DEL H. CONGRESO DE ESTADO

c.c.p. DIP. JOSÉ ARTURO SALINAS GARZA.- Presidente de la Comisión de Coordinación y Régimen Interno
c.c.p. Archivo



Palacio Legislativo
Matamoros y Zaragoza
Monterrey, Nuevo León,
México C.P. 64000
Tel. 81 50 95 55
81 50 95 00 ext. 1220
tesoreria@congreso-nl.gob.mx

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN

LXXIV LEGISLATURA

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2016

INTEGRANTES DE LA LXXIV LEGISLATURA

DIP. Sergio Arellano Balderas
DIP. Karina Marlen Barrón Perales
DIP. Ángel Alberto Barroso Correa
DIP. Leticia Marlene Benvenutti Villarreal
DIP. Jorge Alan Blanco Durán
DIP. Gabriel Tláloc Cantú Cantú
DIP. Andrés Mauricio Cantú Ramírez
DIP. Daniel Carrillo Martínez
DIP. Itzel Soledad Castillo Almanza
DIP. Oscar Javier Collazo Garza
DIP. Adrián de la Garza Tijerina
DIP. Juan Francisco Espinoza Eguia
DIP. Oscar Alejandro Flores Escobar
DIP. Héctor García García
DIP. Mercedes Catalina García Mancillas
DIP. Samuel Alejandro García Sepúlveda
DIP. José Luis Garza Ochoa
DIP. Eustolia Yanira Gómez García
DIP. Eva Margarita Gómez Tamez
DIP. Rubén González Cabrieles
DIP. Marco Antonio González Valdez
DIP. Myrna Isela Grimaldo Iracheta
DIP. Felipe de Jesús Hernández Marroquín
DIP. María Concepción Landa García Tellez
DIP. Cosme Julián Leal Cantú
DIP. Rosalva Llanes Rivera
DIP. Laura Paula López Sánchez
DIP. Marco Antonio Martínez Díaz
DIP. Marcelo Martínez Villarreal
DIP. Marcos Mendoza Vázquez
DIP. Eugenio Montiel Amoroso
DIP. Sergio Pérez Díaz
DIP. Ludivina Rodríguez de la Garza
DIP. Guillermo Alfredo Rodríguez Páez
DIP. Eva Patricia Salazar Marroquín
DIP. José Arturo Salinas Garza
DIP. Hernán Salinas Wolberg
DIP. José Luis Santos Martínez
DIP. Lilita Tijerina Cantú
DIP. Gloria Concepción Treviño Salazar
DIP. Alhinna Berenice Vargas García
DIP. Alicia Maribel Villalón González

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN

Comisión de Coordinación y Régimen Interno

PRESIDENTE:	DIP. José Arturo Salinas Garza
VICE-PRESIDENTE:	DIP. Marco Antonio González Valdez
SECRETARIO:	DIP. Samuel Alejandro García Sepúlveda
VOCAL:	DIP. Sergio Arellano Balderas
VOCAL:	DIP. Karina Marlen Barrón Perales
VOCAL:	DIP. Andrés Mauricio Cantú Ramírez
VOCAL:	DIP. Rubén González Cabrieles
VOCAL:	DIP. Myrna Isela Grimaldo Iracheta
VOCAL:	DIP. Cosme Julián Leal Cantú
VOCAL:	DIP. Marcos Mendoza Vázquez

Comité de Administración

PRESIDENTE:	DIP. Rosalva Llanes Rivera
SECRETARIO:	DIP. Myrna Isela Grimaldo Iracheta
VOCAL:	DIP. Karina Marlen Barrón Perales
VOCAL:	DIP. Andrés Mauricio Cantú Ramírez
VOCAL:	DIP. María Concepción Landa García Tellez

PRESENTACIÓN

El Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2016 que presentamos ante este H. Comité de Administración ha sido elaborado por esta Tesorería en cumplimiento a las disposiciones legales establecidas en el Artículo 80 Fracción II de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Nuevo León.

Siendo una de las atribuciones del Congreso del Estado, la salvaguarda de los caudales públicos, podemos asegurar que los principios de eficiencia, eficacia, transparencia y racionalización fueron los elementos determinantes en el Ejercicio del Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2016.

La estructura administrativa y financiera del Congreso del Estado, está basada en la Ley Orgánica del Poder Legislativo aprobada según Decreto Número 80 del día 10 de Septiembre de 1992 y publicada en el Periódico Oficial del Estado el día 11 de Septiembre de 1992; así como en el Reglamento para el Gobierno Interior del Congreso del Estado aprobado según Decreto Número 81 del día 14 de Septiembre de 1992 y publicado en el Periódico Oficial del Estado en fecha 16 de Septiembre de 1992, de igual forma en la expedición del Manual de Organización del Poder Legislativo del Estado de Nuevo León, de fecha 28 de Diciembre de 1992 y publicado en el Periódico Oficial del Estado en fecha 30 de Diciembre de 1992, según Acuerdo Número 3 de la Comisión de Coordinación y Gobierno Interno del H. Congreso del Estado; disposiciones que facultan al H. Congreso del Estado de Nuevo León para ejercer con plena autonomía sus egresos y formule sus informes financieros apoyado en los Órganos Técnico-Administrativos designados por las disposiciones legales.

La documentación y registros que constituyen la fuente de información del presente Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2016, se pondrá a disposición de la Auditoría Superior del Estado, quien los revisará y emitirá su dictamen.

Cumpliendo con las disposiciones establecidas en Acuerdo del Consejo Nacional de Armonización Contable en el que se Reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 6 de octubre de 2014 y en el Artículo 7 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Nuevo León, el presente documento informativo lo conforman los Estados Contables y Presupuestales siguientes:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Actividades
- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Informe de Pasivo Contingente
- Estado Analítico de Ingresos
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
- Cuenta Económica
- Notas a los Estados Financieros

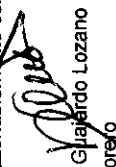
Este Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio 2016 que presentamos ante este H. Comité de Administración ha sido elaborado por esta Tesorería en cumplimiento a las disposiciones legales establecidas con anterioridad, así mismo Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


C.P. DAGOBERTO GUAJARDO LOZANO
TESORERO

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2016
(Cifras en Pesos)

ACTIVO	Concepto	2016	2015	PASIVO	Concepto	2016	2015
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo				Cuentas Por Pagar a Corto Plazo			
Bancos/Tesorería		62,479,704	64,441,389	Servicios Personales		7,693,122	6,998,287
Depósitos de Fondos de Terceros		7,861,169	19,485,921	Proveedores		844,971	8,154,057
				Retenciones y Contribuciones		3,084,246	2,971,931
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes							
Cuentas por Cobrar		1,287,425	40,777,342	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			
Deudores Diversos		1,740,969	1,919,003	Arrendamiento Financiero		189,028	587,182
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			
Anticipos a Corto Plazo		352,528	0	Fondos en Administración a Corto Plazo		783,281	20,044,648
Total de Activos Circulantes		73,721,795	126,623,655	Total de Pasivo Circulante		12,594,648	38,756,105
ACTIVO NO CIRCULANTE				PASIVO NO CIRCULANTE			
Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso				Arrendamiento Financiero a Largo Plazo		0	189,028
Edificios no Habitacionales		17,475,471	11,560,344	Fondos en Administración a Largo Plazo		7,077,970	0
Construcción en Proceso		0	7,282,767	Total de Pasivo No Circulante		7,077,970	189,028
Bienes Muebles							
Mobiliario y Equipo de Administración		13,236,018	11,583,669	Total de Pasivo		19,672,618	38,945,133
Equipo de Transporte		11,714,734	11,914,433	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		15,011,344	14,714,207	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Activos Intangibles				Aportaciones		17,627,535	57,015,409
Software		3,809,488	3,809,488				
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes		-23,884,711	-18,692,589	Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
Activos Diferidos				Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		10,879,444	20,701,137
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero		189,028	776,210	Resultado de Ejercicios Anteriores		36,947,534	26,440,421
Bienes en Arrendamiento Financiero		783,116	459,068	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
				Cambios en Políticas Contables		26,929,152	26,929,152
Total de Activos No Circulantes		38,334,488	43,407,597	Hacienda Pública / Patrimonio		92,383,665	131,086,119
Total de Activos		112,056,283	170,031,252	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública		112,056,283	170,031,252

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


C. P. Dagoberto Guajardo Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León

Estado de Actividades

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

(Cifras en Pesos)

<u>Concepto</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	150,000,000	150,000,000
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
Productos Financieros Corrientes	928,355	755,054
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	22,921	7,201
Total de Ingresos y Otros Beneficios	150,951,276	150,762,255
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	71,014,060	94,840,665
Materiales y Suministros	2,107,803	3,685,761
Servicios Generales	62,581,084	29,397,305
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Donativos		
Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	1,700,000	100,000
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización		
Depreciación de Bienes Inmuebles	291,258	192,672
Depreciación de Bienes Muebles	2,377,627	1,844,715
Total de Gastos y Otras Pérdidas	140,071,832	130,061,118
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,879,444	20,701,137

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. P. Dagoberto Guadalupe Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Alustes por Cambios de Valor	Total
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	47,015,409	54,866,894	-1,461,235	0	100,421,068
Aportaciones	-30,447,768	0	0	0	-30,447,768
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	10,507,113	0	10,507,113
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,461,235	1,461,235	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-36,086	0	0	-36,086
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	16,567,641	53,369,573	10,507,113	0	80,444,327
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Inicial del Ejercicio 2015	16,567,641	53,369,573	10,507,113	0	80,444,327
Aportaciones	1,059,894	0	0	0	1,059,894
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	10,879,444	0	10,879,444
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	10,507,113	-10,507,113	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Saldos Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	17,627,535	63,876,686	10,879,444	0	92,383,665

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. P. Dagoberto Gajardo Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Bancos/Tesorería		12,110,454
Depósitos de Fondos de Terceros		3,871,109
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Cuentas por Cobrar		1,059,895
Deudores Diversos		1,434,734
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Anticipos a Corto Plazo		345,351
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Edificios no Habitacionales		
Construcción en Proceso		
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		319,387
Equipo de Transporte		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		218,268
Activos Intangibles		
Software		
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes	2,668,886	
Activos Diferidos		
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	162,024	
Bienes en Arrendamiento Financiero		162,024
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales	3,335,649	
Proveedores		311,008
Retenciones y Contribuciones		1,982,745
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Arrendamiento Financiero		135,020
Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo		
Fondos en Administración a Corto Plazo		409,205
Pasivo No Circulante		
Arrendamiento Financiero a Largo Plazo		27,004
Fondos en Administración a Largo Plazo	4,280,307	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	1,059,894	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	372,331	
Resultado de Ejercicios Anteriores	10,507,113	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Cambios en Políticas Contables		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor		
C. P. Dagoberto Guzmán Lozano Tesorero		

H. Congreso del Estado de Nuevo León		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2016	2015
Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y otras Ayudas		
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	150,000,000	150,000,000
Otros Orígenes de Operación		
Productos Financieros	928,355	755,054
Otros Ingresos	22,921	7,201
Aplicaciones		
Servicios Personales	71,014,060	94,840,665
Materiales y Suministros	2,107,803	3,685,761
Servicios Generales	62,581,084	29,397,305
Donativos	1,700,000	100,000
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	13,548,329	22,738,524
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles e Intangibles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	631,324
Bienes Muebles e Intangibles	699,679	9,697,001
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-699,679	-10,328,325
Flujo de Efectivo por las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Incremento de Otros Pasivos	7,615,956	9,831,388
Disminución de Activos Financieros		1,060,935
Aplicación		
Servicio de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Incremento de Activos Financieros	1,780,085	1,875,629
Disminución de Otros Pasivos	2,702,958	279,813
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	3,132,913	8,736,881
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	15,981,563	21,147,080
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	54,359,310	62,780,230
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	70,340,873	83,927,310

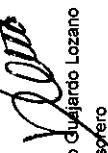
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. P. Dagoberto Guadalupe Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Analítico del Activo
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes					
Efectivo	0	64,000	0	64,000	64,000
Bancos/Tesorería	50,369,251	873,588,432	861,521,979	62,415,704	12,046,453
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	3,990,060	5,086,334	1,195,225	7,861,169	3,871,109
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	227,530	152,011,170	150,951,276	1,287,424	1,059,894
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	306,235	21,341,427	19,906,693	1,740,969	1,434,734
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,177	433,311	87,959	352,529	345,352
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	8,672	8,672	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Activo No Circulante					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Edificios no Habitacionales	17,475,471	0	0	17,475,471	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0	0	0
Bienes Muebles					
Mobiliario y Equipo de Administración	12,916,630	319,388	0	13,236,018	319,388
Equipo de Transporte	11,714,734	0	0	11,714,734	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,793,077	380,292	162,024	15,011,345	218,268
Activos Intangibles					
Software	3,809,488	0	0	3,809,488	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-1,871,269	0	291,258	-2,162,527	-291,258
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-19,344,566	0	2,377,628	-21,722,184	-2,377,628
Activos Diferidos					
Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	351,052	0	162,024	189,028	-162,024
Bienes en Arrendamiento Financiero	621,092	162,024	0	783,116	162,024
TOTAL DEL ACTIVO	96,365,972	1,053,355,050	1,036,654,738	112,056,284	16,690,312

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


C. P. Dagoberto Guisardo Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Cifras en Pesos)

<u>Denominación de las Deudas</u>	<u>Moneda de Contratación</u>	<u>Institución o País Acreedor</u>	<u>Saldo Inicial del Periodo</u>	<u>Saldo Final del Periodo</u>
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos	Axtel, S.A. B. de C.V.	324,048	189,028
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			324,048	189,028
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos	Axtel, S.A. B. de C.V.	27,004	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			27,004	0
Otros Pasivos				
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo				
Servicios Personales	Pesos Mexicanos	Diversos	4,357,473	7,693,122
Proveedores	Pesos Mexicanos	Diversos	1,155,979	844,971
Retenciones y Contribuciones	Pesos Mexicanos	Diversos	5,066,991	3,084,246
Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo				
Fondos en Administración a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	Diversos	1,192,486	783,281
Fondos en Administración a Largo Plazo	Pesos Mexicanos	Diversos	2,797,663	7,077,970
Subtotal Otros Pasivos			14,570,592	19,483,590
Total Deuda y Otros Pasivos			14,921,644	19,672,618

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. P. Dagoberto Guajardo Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León

Informe de Pasivo Contingente

Al 30 de Junio de 2016

En fecha 6 de marzo de 2013 se presenta demanda contra el H. Congreso del Estado ante el Tribunal de Arbitraje, por el C. Everardo Puente Ráangel, misma que se encuentra en proceso de desahogo de audiencias, una vez que se remitió por el Tribunal de Arbitraje a los Juzgados Civiles dada la naturaleza del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales.

En fecha 11 de marzo de 2016 se presenta demanda contra el H. Congreso del Estado ante el Tribunal de Arbitraje, por la C. María de los Ángeles Reyes Salas, misma que se encuentra en proceso de desahogo de audiencia de pruebas, alegatos y resolución.

La obligación laboral de pagar prima de antigüedad de conformidad con lo establecido en la Ley Federal de Trabajo, al personal asignado en la Nómina de Base de este H. Congreso del Estado, cuando se retira en forma voluntaria y que cuente con más de quince años de servicio o por baja injustificada, no se registra como provisión en el Pasivo Contingente por su importancia relativa y cuando se liquida se carga a gastos.

Además, en Acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de Diciembre de 2011, en el cual se establece en el Inciso C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo, en el punto 12. Provisiones para demandas, juicios y contingencias, 12.4 Obligaciones laborales, lo siguiente "Por lo que se refiere al reconocimiento de un pasivo o una estimación por beneficios a los empleados, el CONAC emitirá las normas contables y de emisión de información, en virtud de que se deberá analizar, revisar, evaluar y determinar el alcance del impacto en la información financiera". Debido a que la CONAC no ha emitido las normas contables citadas, no es posible registrar la provisión como Pasivo Contingente.

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Cifras en Pesos)

<u>Rubro de Ingresos</u>	<u>Ingreso</u>					<u>Diferencia</u>
	<u>Estimado</u>	<u>Ampliaciones y Reducciones</u>	<u>Modificado</u>	<u>Devengado</u>	<u>Recaudado</u>	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	150,000,000	0	150,000,000	150,000,000	150,000,000	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios						
Ingresos Financieros	0	928,355	928,355	928,355	928,355	928,355
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	22,921	22,921	22,921	22,921	22,921
Total	150,000,000	951,276	150,951,276	150,951,276	150,951,276	951,276
			Ingresos excedentes			951,276
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
Ingresos del Gobierno						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	150,000,000	0	150,000,000	150,000,000	150,000,000	0
Ingresos Propios del H. Congreso del Estado de Nuevo León						
Otros Ingresos y Beneficios Varios						
Ingresos Financieros	0	928,355	928,355	928,355	928,355	928,355
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	22,921	22,921	22,921	22,921	22,921
Total	150,000,000	951,276	150,951,276	150,951,276	150,951,276	951,276
			Ingresos excedentes			951,276

H. Congreso del Estado de Nuevo León						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional Gobierno / Legislación						
Clasificación Económica por Tipo de Gasto (Gasto Corriente y Gasto de Capital, así como por Objeto del Gasto (Capítulo, Concepto, Partida Genérica y Partida Específica)						
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016						
(Cifras en Pesos)						
Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica						
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devenado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
GASTO CORRIENTE						
SERVICIOS PERSONALES	163,245,000	0	163,245,000	71,014,080	63,335,869	92,230,940
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	90,628,000	0	90,628,000	43,488,213	43,488,213	47,139,787
Dietas	41,910,000	0	41,910,000	20,943,721	20,943,721	20,966,279
Sueldos base al personal permanente	48,718,000	0	48,718,000	22,544,492	22,544,492	26,173,508
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	19,699,000	0	19,699,000	4,368,582	4,136,838	15,330,418
Honorarios asimilables a salarios	19,547,000	0	19,547,000	4,340,422	4,108,678	15,206,578
Rembates por servicios de carácter social	152,000	0	152,000	28,160	28,160	123,840
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	23,269,000	0	23,269,000	10,392,308	3,334,443	12,876,692
Primas por años de servicios efectivos prestados	10,000	0	10,000	0	0	10,000
Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	19,685,000	0	19,685,000	9,172,013	2,114,148	10,512,987
Horas extraordinarias	3,574,000	0	3,574,000	1,220,295	1,220,295	2,353,705
SEGURIDAD SOCIAL	11,325,000	0	11,325,000	6,842,572	6,253,990	4,682,428
Aportaciones de seguridad social	3,526,000	0	3,526,000	1,867,853	1,710,496	1,658,147
Aportaciones a fondos de vivienda	2,347,000	0	2,347,000	1,247,872	1,142,769	1,099,128
Aportaciones al sistema para el retiro	2,812,000	0	2,812,000	1,497,435	1,371,313	1,314,565
Aportaciones para seguros	2,640,000	0	2,640,000	2,029,412	2,029,412	610,588
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	16,798,000	0	16,798,000	5,580,885	5,580,885	11,217,115
Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	4,986,000	0	4,986,000	2,357,487	2,357,487	2,628,513
Indemnizaciones	2,000,000	0	2,000,000	1,121,595	1,121,595	878,405
Prestaciones contractuales	3,162,000	0	3,162,000	733,090	733,090	2,428,910
Apoyos a la capacitación de los servidores públicos	312,000	0	312,000	0	0	312,000
Otras prestaciones sociales y económicas	6,338,000	0	6,338,000	1,368,713	1,368,713	4,969,287
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	1,526,000	0	1,526,000	541,500	541,500	984,500
Estímulos	1,526,000	0	1,526,000	541,500	541,500	984,500
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,835,000	10,000	5,845,000	2,107,803	2,091,958	3,737,197
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	3,668,000	0	3,668,000	1,469,083	1,459,623	2,198,917
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,100,000	0	1,100,000	590,682	588,910	509,338
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	1,200,000	0	1,200,000	420,708	415,400	779,292
Material impreso e información digital	1,078,000	0	1,078,000	263,052	260,652	814,948
Material de limpieza	290,000	0	290,000	194,661	194,661	95,339
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	320,000	0	320,000	45,693	45,693	274,307
Material eléctrico y electrónico	200,000	0	200,000	25,361	25,361	174,639
Materiales complementarios	20,000	0	20,000	8,236	8,236	11,764
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	100,000	0	100,000	12,096	12,096	87,904

Handwritten signature/initials

H. Congreso del Estado de Nuevo León									
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos									
Clasificación Funcional Gobierno / Legislación									
Clasificación Económica por Tipo de Gasto (Gasto Corriente y Gasto de Capital, así como por Objeto del Gasto (Capítulo, Concepto, Partida Genérica y Partida Específica)									
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016									
(Cifras en Pesos)									
Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica									
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio			
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	40,000	0	40,000	22,563	22,563	17,437			
Medicinas y productos farmacéuticos	30,000	0	30,000	22,563	22,563	7,437			
Otros productos químicos	10,000	0	10,000	0	0	10,000			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	880,000	0	880,000	346,700	346,700	533,300			
Combustibles, lubricantes y aditivos	880,000	0	880,000	346,700	346,700	533,300			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	674,000	0	674,000	43,964	43,964	630,036			
Vestuario y uniformes	674,000	0	674,000	43,964	43,964	630,036			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	253,000	10,000	263,000	179,800	173,415	83,200			
Herramientas menores	10,000	20,000	30,000	17,943	17,606	2,057			
Refacciones y accesorios menores de edificios	50,000	-20,000	30,000	17,606	17,606	12,394			
Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	0	20,000	20,000	17,458	17,458	2,542			
Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	103,000	0	103,000	93,398	87,013	9,602			
Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	40,000	0	40,000	17,882	17,882	22,118			
Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	50,000	0	50,000	15,513	15,513	34,487			
SERVICIOS GENERALES	130,970,000	-1,710,000	129,260,000	62,581,084	61,398,910	66,628,916			
SERVICIOS BÁSICOS	9,469,000	0	9,469,000	2,709,066	2,709,066	6,759,934			
Energía eléctrica	3,800,000	0	3,800,000	995,986	995,986	2,804,014			
Gas	16,000	0	16,000	864	864	15,136			
Agua	360,000	0	360,000	100,776	100,776	259,224			
Telefonía tradicional	3,520,000	0	3,520,000	1,220,359	1,220,359	2,299,641			
Telefonía celular	1,296,000	0	1,296,000	326,181	326,181	969,819			
Servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de información	307,000	0	307,000	0	0	307,000			
Servicios postales y telegráficos	170,000	0	170,000	64,900	64,900	105,100			
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,480,000	0	2,480,000	528,244	455,164	1,951,756			
Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	880,000	0	880,000	438,480	365,400	441,520			
Arrendamiento de activos intangibles	1,600,000	0	1,600,000	89,764	89,764	1,510,236			
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,680,000	-1,710,000	2,970,000	170,787	134,681	2,799,213			
Servicios legales, de contabilidad, de auditoría y relacionados	400,000	0	400,000	0	0	400,000			
Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	1,000,000	0	1,000,000	7,540	7,540	992,460			
Servicios de capacitación	480,000	0	480,000	0	0	480,000			
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	800,000	0	800,000	163,247	127,141	636,753			
Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	2,000,000	-1,710,000	290,000	0	0	290,000			
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	698,000	0	698,000	407,747	407,747	290,253			
Servicios financieros y bancarios	56,000	0	56,000	21,564	21,564	34,436			
Seguro de bienes patrimoniales	642,000	0	642,000	386,183	386,183	255,817			

[Firma]

H. Congreso del Estado de Nuevo León

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional Gobierno / Legislación

Clasificación Económica por Tipo de Gasto (Gasto Corriente y Gasto de Capital, así como por Objeto del Gasto (Capítulo, Concepto, Partida Genérica y Partida Específica)

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

(Cifras en Pesos)

Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	5,613,000	0	5,613,000	2,275,032	2,074,533	3,337,968
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	1,000,000	0	1,000,000	236,556	236,556	763,444
Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	174,000	0	174,000	22,408	22,408	151,592
Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información	123,000	0	123,000	17,557	17,557	105,443
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	900,000	0	900,000	450,267	448,875	449,733
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	1,074,000	0	1,074,000	447,375	402,135	626,625
Servicios de limpieza y manejo de desechos	2,238,000	0	2,238,000	1,046,929	893,062	1,191,071
Servicios de jardinería y fumigación	104,000	0	104,000	53,940	53,940	50,060
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,680,000	0	5,680,000	3,450,139	3,011,659	2,229,861
Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	4,540,000	0	4,540,000	3,230,609	2,792,129	1,309,391
Otros servicios de información	1,140,000	0	1,140,000	219,530	219,530	920,470
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	740,000	0	740,000	135,783	135,783	604,217
Pasajes aéreos	500,000	0	500,000	97,430	97,430	402,570
Pasajes terrestres	40,000	0	40,000	4,415	35,585	4,415
Viáticos en el país	150,000	0	150,000	33,938	33,938	116,062
Viáticos en el extranjero	50,000	0	50,000	0	0	50,000
SERVICIOS OFICIALES	5,735,000	0	5,735,000	2,992,301	2,933,187	2,742,699
Gastos de orden social y cultural	5,655,000	0	5,655,000	2,992,301	2,933,187	2,662,699
Gastos de representación	80,000	0	80,000	0	0	80,000
OTROS SERVICIOS GENERALES	95,825,000	0	95,825,000	49,911,985	49,537,090	45,813,015
Impuestos y derechos	286,000	0	286,000	188,804	188,804	97,196
Impuesto Sobre Nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	5,700,000	0	5,700,000	2,447,308	2,076,728	3,252,692
Otros servicios generales	89,839,000	0	89,839,000	47,275,873	47,271,558	42,563,127
Gastos del Pleno	800,000	0	800,000	490,922	490,922	309,078
Gastos de Comisiones y Comités	200,000	0	200,000	73,076	73,076	126,924
Gastos por Atención Ciudadana	100,000	0	100,000	34,500	34,500	65,500
Función Legislativa (Art.49)	27,216,000	0	27,216,000	17,548,024	17,548,024	9,667,976
Honorarios Asimilables a Salarios de la Función Legislativa (Art.49)	48,384,000	0	48,384,000	24,794,125	24,794,125	23,589,875
Gastos de Operación	2,722,000	0	2,722,000	1,154,386	1,154,386	1,567,614
Gastos Generales	5,014,000	0	5,014,000	1,810,140	1,805,825	3,203,860
Gastos Generales (Pensión Estacionamiento de Vehículos)	3,093,000	0	3,093,000	1,370,700	1,370,700	1,722,300
Gastos Informe Anual de Actividades	2,310,000	0	2,310,000	0	0	2,310,000
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	1,700,000	1,700,000	1,700,000	1,700,000	0
DONATIVOS	0	1,700,000	1,700,000	1,700,000	1,700,000	0
Donativos a instituciones sin fines de lucro	0	1,700,000	1,700,000	1,700,000	1,700,000	0
TOTAL GASTO CORRIENTE	300,000,000	0	300,000,000	137,402,947	128,526,737	162,597,053

[Firma]

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional Gobierno / Legislación

Clasificación Económica por Tipo de Gasto (Gasto Corriente y Gasto de Capital, así como por Objeto del Gasto (Capítulo, Concepto, Partida Genérica y Partida Específica)
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Cifras en Pesos)

Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
GASTO DE CAPITAL						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,000,000	0	2,000,000	699,679	699,679	1,300,321
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	800,000	-10,000	790,000	319,388	319,388	470,612
Muebles de oficina y estantería	100,000	50,000	150,000	141,763	141,763	8,237
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	600,000	0	600,000	161,380	161,380	438,620
Otros mobiliarios y equipos de administración	100,000	-60,000	40,000	16,245	16,245	23,755
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	500,000	0	500,000	0	0	500,000
Vehículos y equipo terrestre	500,000	0	500,000	0	0	500,000
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	480,000	10,000	490,000	380,291	380,291	109,709
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	50,000	0	50,000	42,198	42,198	7,802
Equipo de comunicación y telecomunicación	400,000	0	400,000	316,435	316,435	83,565
Herramientas y máquinas-herramienta	20,000	0	20,000	3,301	3,301	16,699
Otros equipos	10,000	10,000	20,000	18,357	18,357	1,643
ACTIVOS INTANGIBLES	220,000	0	220,000	0	0	220,000
Licencias informáticas e intelectuales	220,000	0	220,000	0	0	220,000
INVERSIÓN PÚBLICA	119,791	0	119,791	0	0	119,791
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	119,791	0	119,791	0	0	119,791
Edificación no habitacional	119,791	0	119,791	0	0	119,791
TOTAL GASTO DE CAPITAL	2,119,791	0	2,119,791	699,679	699,679	1,420,112
TOTAL DEL GASTO	302,119,791	0	302,119,791	138,102,626	129,226,416	164,017,165

[Firma manuscrita]

H. Congreso del Estado de Nuevo León

Cuenta Económica

Al 30 de Junio de 2016

(Cifras en Pesos)

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
1. INGRESOS	
1.1 INGRESOS CORRIENTES	150,951,276
1.1.4 Derechos, Productos y Aprovechamientos Corrientes	951,276
Otros ingresos	951,276
1.1.8 Transferencias, Asignaciones y Donativos Corrientes Recibidos	150,000,000
Del Sector Público	150,000,000
1.2 INGRESOS DE CAPITAL	2,668,885
1.2.3 Incremento de la Depreciación, Amortización, Estimaciones y Provisiones Acumuladas	2,668,885
1.2.4 Transferencias, Asignaciones y Donativos de Capital Recibidos	0
Del Sector Público	0
TOTAL DE INGRESOS	153,620,161
2. GASTOS	
2.1 GASTOS CORRIENTES	140,071,832
2.1.1 Gastos de Consumos de los Entes del Gobierno General	138,371,832
2.1.1.1 Remuneraciones	73,461,368
Sueldos y Salarios	64,371,487
Contribuciones Sociales	6,642,573
Impuesto Sobre Nóminas	2,447,308
2.1.1.2 Compra de bienes y servicios	62,241,579
2.1.1.4 Depreciación y Amortización	2,668,885
2.1.5 Transferencias, Asignaciones y Donativos Corrientes Otorgados	1,700,000
2.1.5.3 Ayuda a Instituciones (Donativos)	1,700,000
2.2 GASTOS DE CAPITAL	699,679
2.2.2 Activos Fijos (Formación Bruta de Capital Fijo)	699,679
2.2.2.2. Maquinaria y Equipo	699,679
2.2.2.2.2 Equipo de Tecnología de la Información y Comunicaciones	161,379
2.2.2.2.3 Otra Maquinaria y Equipo	538,300
TOTAL DEL GASTO	140,771,511
Menos: Participaciones, Intereses y Otros Gastos de la Deuda	0
TOTAL DEL GASTO PROGRAMABLE	140,771,511
RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT)	12,848,650
3. FINANCIAMIENTO	12,848,650
3.1 FUENTES FINANCIERAS	
3.1.2 Incremento de Pasivos	7,615,956
TOTAL FUENTES FINANCIERAS	7,615,956
3.2 APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)	
3.2.1. Incremento de Activos Financieros	17,761,648
3.2.2 Disminución de Pasivos	2,702,958
TOTAL APLICACIONES FINANCIERAS	20,464,606

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2016 Y 2015
(Cifras en Pesos)

I. Notas de Desglose:

I.I Información Contable

1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo de este rubro asciende a \$ 70,340,873 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Bancos/Tesorería	\$	62,479,704	\$	64,441,389
Depósitos de Fondos de Terceros		7,861,169		19,485,921
Totales	\$	70,340,873	\$	83,927,310

Depósitos de Fondos de Terceros.- El saldo de esta cuenta asciende a \$ 7,861,169 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Fondo de Ahorro de Diputados	\$	7,077,969	\$	18,776,810
Fondo de Ahorro de Empleados		783,200		709,111
Totales	\$	7,861,169	\$	19,485,921

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

El saldo de estos rubros asciende a \$ 3,380,922 y se integran por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar	\$	1,287,425	\$	40,777,342
Deudores Diversos		1,740,969		1,919,003
Anticipos a Corto Plazo		352,528		0
Totales	\$	3,380,922	\$	42,696,345

Cuentas por Cobrar.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 1,287,425 y corresponde al importe por pagar de Gobierno del Estado, del Presupuesto Autorizado al Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2016 \$ 1,059,894 y del Presupuesto Autorizado al Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2013, por construcción de subestación eléctrica \$ 17,533, así mismo el resto por \$ 209,998 corresponde a importe por pagar de Gobierno del Estado al Congreso por recursos recibidos de compañía de seguros por indemnización por siniestro de vehículo oficial del Congreso declarado pérdida total.

Deudores Diversos.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 1,740,969 y se integra por saldos de: Préstamos otorgados al personal \$ 995,516 y fondo de vales de gasolina \$ 10,000, así como por recursos entregados por comprobar de: gastos de informe anual de actividades \$ 371,000, gastos del Artículo 49 \$ 260,453 y de gastos de operación \$ 104,000.

Anticipos a Corto Plazo.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 352,528 y se integra por anticipo otorgado a proveedor para el suministro e instalación de tierra física \$ 235,658 y para uniformes secretariales \$ 116,870.

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

El saldo de estos rubros asciende a \$ 61,247,055 y se integra por las cuentas y subcuentas siguientes:

Rubro/Cuenta/Subcuenta	Adquisiciones Al 31-Dic-15	Adquisiciones Ene-Jun-16	Adquisiciones Al 30-Jun-16	Años de Vida Útil	Depreciación Anual %	Depreciación Acumulada Al 31-Dic-15	Depreciación Ene-Jun-16	Depreciación Acumulada Al 30-Jun-16
BIENES INMUEBLES								
Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso								
Edificación no habitacional	17,475,471	0	17,475,471	30	3.3	1,871,269	291,258	2,162,527
Construcciones en Proceso	0	0	0			1,871,269	291,258	2,162,527
BIENES MUEBLES								
Mobiliario y equipo de administración								
Muebles de oficina y estantería	12,916,631	319,388	13,236,019	10	10.0	7,683,855	1,107,883	8,791,738
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	5,937,372	141,763	6,079,135	3	33.3	3,535,518	299,536	3,835,054
Otros mobiliarios y equipos de administración	6,657,098	161,380	6,818,478	10	10.0	4,091,728	792,169	4,883,897
	322,161	16,245	338,406			56,609	16,178	72,787
Equipo de transporte								
Vehículos y equipo terrestre	11,714,734	0	11,714,734	5	20.0	9,474,389	526,816	10,001,205
	11,714,734	0	11,714,734			9,474,389	526,816	10,001,205
Maquinaria, otros equipos y herramientas								
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	14,793,076	218,267	15,011,343	10	10.0	2,186,312	742,928	2,929,240
Equipo de comunicación y telecomunicación	3,533,502	42,198	3,575,700	10	10.0	430,045	176,866	606,911
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10,486,886	154,411	10,641,297	10	10.0	1,675,478	526,734	2,202,212
Herramientas y máquinas-herramienta	678,867	0	678,867	10	10.0	67,887	33,943	101,830
Otros equipos	45,716	3,301	49,017	10	10.0	6,489	2,368	8,857
	48,105	18,357	66,462	10	10.0	6,413	3,017	9,430
ACTIVOS INTANGIBLES								
Software	3,809,488	0	3,809,488					
	3,809,488	0	3,809,488					
TOTAL GASTO DE CAPITAL	60,709,400	537,655	61,247,055			21,215,825	2,668,885	23,884,710

[Firma manuscrita]

La depreciación de los bienes muebles e inmuebles es bajo el Método de Línea Recta, las tasas de depreciación se aplicaron las recomendadas por el Consejo Nacional de Armonización Contable en el Acuerdo de Parámetros de Estimación de Vida Útil, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 15 de agosto de 2012. Así mismo la depreciación de los bienes se registrará a partir del mes siguiente de su adquisición.

Los Activos Fijos Intangibles (Licencias de Software) no se amortizan ya que no hay factores contractuales que limiten la vida útil, por lo cual se considera la vida útil como indefinida, su valor de amortización se sujetará a pruebas de deterioro, de conformidad con lo establecido en la Normas de Información Financiera NIF C-8, además el Consejo Nacional de Armonización Contable no ha recomendado tasa de amortización.

Activos Diferidos

El saldo de este rubro asciende a \$ 972,144 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	\$	189,028	\$	776,210
Bienes en arrendamiento financiero		783,116		459,068
Totales	\$	972,144	\$	1,235,278

Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero por \$ 189,028, esta cuenta se integra por el saldo del monto del contrato por devengar de equipo de comunicación.

Bienes en arrendamiento financiero por \$ 783,116, esta cuenta se integra por los pagos realizados del contrato de arrendamiento de equipo de comunicación.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro asciende a \$ 11,622,339 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Servicios Personales	\$	7,693,122	\$	6,998,287
Proveedores		844,971		8,154,057
Retenciones y Contribuciones		3,084,246		2,971,931
Totales	\$	11,622,339	\$	18,124,275

Servicios Personales.- El saldo de esta cuenta asciende a \$ 7,693,122 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Aguinaldo de Diputados	\$	3,492,468	\$	3,162,341
Aguinaldo de Empleados		3,580,900		3,170,041
Prima Vacacional de Empleados		974		0
Aportaciones al ISSSTELEON, 2ª. Quincena		387,036		337,986
Sueldos base al personal permanente		0		3,789
Honorarios asimilables a salarios		231,744		324,130
Totales	\$	7,693,122	\$	6,998,287

Proveedores.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 844,971 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Proveedores de bienes y servicios	\$	827,438	\$	616,810
Proveedores de bienes muebles		0		7,537,247
Contratistas por Obras		17,533		0
Totales	\$	844,971	\$	8,154,057

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

Retenciones y Contribuciones.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 3,084,246 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Impuesto Sobre la Renta Retenido	\$	2,421,549	\$	2,361,435
Impuesto Sobre Nóminas		370,580		355,339
Cuotas de ISSSTELEON		250,941		219,272
Préstamos de ISSSTELEON		41,176		35,885
Totales	\$	3,084,246	\$	2,971,931

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

El saldo de este rubro asciende a \$ 189,028 y se integra por la cuenta siguiente:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Arrendamiento Financiero	\$	189,028	\$	587,182
Totales	\$	189,028	\$	587,182

El saldo de la cuenta de Arrendamiento Financiero asciende a \$ 189,028 y corresponde al compromiso por pagar del servicio de arrendamiento de equipo de comunicación.

Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

El saldo de este rubro asciende a \$ 783,281 y se integra por la cuenta Fondos en Administración a Corto Plazo, la cual se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Fondo de Ahorro de Diputados	\$	0	\$	19,340,675
Fondo de Ahorro de Empleados		783,281		703,973
Totales	\$	783,281	\$	20,044,648

TESORERÍA

Pasivo No Circulante, el saldo de este grupo asciende a \$ 7,077,970 y se integra por los rubros siguientes:

<u>Rubro</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	\$	0	\$	189,028
Fondos en Administración a Largo Plazo		7,077,970		0
Totales	\$	7,077,970	\$	189,028

El saldo de la cuenta Fondos en Administración a Largo Plazo asciende a \$ 7,077,970 y corresponde al Fondo de Ahorro de Diputados.

2) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública /Patrimonio

La variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido asciende a \$ 1,059,894 y corresponde a Presupuesto Autorizado para el Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2016.

La variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado asciende \$ 10,879,444 y corresponde al Resultado del Ejercicio por Ahorro.

3) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$	62,479,704	\$	64,441,389
Depósitos de fondos de terceros		7,861,169		19,485,921
Total de Efectivo y Equivalentes	\$	70,340,873	\$	83,927,310

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas en el ejercicio se detallan a continuación:

Cuenta	2016	2015
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de oficina y estantería	\$ 141,763	\$ 0
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	161,380	26,286
Otros mobiliarios y equipos de administración	16,245	89,529
Vehículos y equipo de transporte		
Vehículos y equipo terrestre	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	42,198	1,885,569
Equipo de comunicación y telecomunicación	154,411	7,695,617
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	0	0
Herramientas y máquinas-herramientas	3,301	0
Otros equipos	18,357	0
Licencias informáticas e intelectuales		
Software	0	0
Inversión Pública		
Obra pública en bienes propios		
Edificación no habitacional	0	0
Construcciones en proceso	0	631,324
Totales	\$ 537,655	\$ 10,328,325

Las adquisiciones de bienes muebles realizadas en el ejercicio 2016 por \$ 537,655, se efectuaron con recursos autorizados en el Presupuesto Autorizado del Ejercicio 2016.

A continuación se presenta Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

Cuenta	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 13,548,329	\$ 22,738,524
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	2,668,885	2,037,387
Depreciación de Bienes Inmuebles	291,258	192,672
Depreciación de Bienes Muebles	2,377,627	1,844,715
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 10,879,444	\$ 20,701,137

- 4) A continuación se presenta Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contables Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Parcial	Importe
1. Ingresos Presupuestarios		150,000,000
2. Más ingresos contables no Presupuestarios		951,276
Otros ingresos y beneficios varios		
Ingresos financieros	928,355	
Otros ingresos y beneficios varios	22,921	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		150,951,276

Conciliación entre los Egresos Presupuestales y los Gastos Contables Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Parcial	Importe
1. Total de egresos (presupuestarios)		138,102,626
2. Menos egresos presupuestarios no contables		699,679
Mobiliarios y equipo de administración	319,388	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	380,291	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	

3. Más gastos contables no presupuestarios		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		2,668,885
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		140,071,832

II. Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

En el Estado Analítico de Ingresos, se incluye la ministración de recursos recibidos por parte de Gobierno del Estado por importe de \$ 150,000,000, productos financieros por valor de \$ 928,355 y otros ingresos por \$ 22,921, mismos que corresponden a devoluciones de gastos registrados en el año 2015 del Artículo 49 \$ 15,298 y de nómina de empleado \$ 4,667, así como por venta de residuos de papel \$ 2,956.

En el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos:

De conformidad con lo establecido en el Artículo 66 Fracción I del Reglamento para el Gobierno Interior del Congreso del Estado, corresponde a la Tesorería la elaboración del Anteproyecto de Presupuesto de Egresos, considerando los criterios aprobados por el Comité de Administración, los cuales se detallan a continuación:

- 1).- Legalidad
- 2).- Austeridad y Suficiencia
- 3).- Eficiencia
- 4).- Racionalidad
- 5).- Incremento Mínimo Suficiente
- 6).- Proporcionalidad en Gastos de Gestión
- 7).- Coordinación Técnica

Tomando en consideración los criterios establecidos, la Tesorería presentó el Anteproyecto de Presupuesto de Egresos ante la Comisión de Coordinación y Régimen Interno, quien a su vez analizó y estudió el mencionado documento, elaborando posteriormente el dictamen correspondiente, el cual fue aprobado por el Pleno.

En la elaboración de este Presupuesto, se consideró la normatividad jurídica señalada en la Ley Orgánica del Poder Legislativo y en el Reglamento para el Gobierno Interior del Congreso del Estado.

El Presupuesto de Egresos Autorizado asciende a \$ 302,119,791 correspondiendo a Gasto Corriente el valor de \$ 300,000,000 y a Gasto de Capital el importe de \$ 2,119,791, para el cumplimiento del Programa Función Legislativa, publicado en el Periódico Oficial del Estado con Número 165 de fecha 30 de diciembre de 2015.

La Tesorería del H. Congreso del Estado en base al Presupuesto de Egresos Autorizado por Tipo de Gasto (Gasto Corriente y Gasto de Capital), elaboró el Presupuesto por Objeto del Gasto (Capítulo, Concepto y Partida Genérica para su control, el cual se publica en la Página de Transparencia del H. Congreso del Estado, en el Artículo 10, Fracción XV.

III. Notas de Gestión Administrativa

Objeto social

Las atribuciones del H. Congreso del Estado de Nuevo León se establecen en el Artículo 63 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Nuevo León, Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Nuevo León y Reglamento para el Gobierno Interior del Congreso del Estado de Nuevo León.

El Ejercicio Fiscal es el año de calendario.

Se retiene el Impuesto Sobre la Renta de las remuneraciones pagadas a los empleados y a las personas físicas que prestan servicios profesionales, el cual se entrega a Gobierno del Estado para su entero a Servicio de Administración Tributaria.

El Impuesto Sobre Nóminas de las remuneraciones pagadas al personal y de los honorarios bajo el régimen de asimilados a salarios, se entrega a Gobierno del Estado para su pago.

Base de Preparación de los Estados Financieros

Se registraron contablemente los ingresos y gastos en base a lo devengado, de conformidad con la normatividad establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Las adquisiciones de Bienes Muebles e Intangibles, así como la Inversión Pública, se registraron en cuentas de orden para efectos presupuestales como gastos y para efectos contables en las cuentas del Activo No Circulante.

Reporte de la Recaudación

La ministración de los recursos por parte de Gobierno del Estado, se realizó mensualmente en forma oportuna, para cubrir las necesidades del Congreso.

Información de Otros Pasivos

De las Cuentas por Pagar a Corto Plazo por importe de \$ 11,622,339, al 21 de julio de 2016 se ha pagado lo siguiente: Gobierno del Estado el Impuesto Sobre la Renta Retenido al personal por \$ 2,421,549 y el Impuesto Sobre Nóminas por \$ 370,580, al ISSSTELEÓN el valor de \$ 679,153 y a proveedores de bienes y servicios el importe de \$ 412,029, quedando un saldo por pagar de \$ 415,409.

El adeudo a contratista por \$ 17,533 se pagará por Gobierno del Estado por cuenta del Congreso.

El aguinaldo del año 2016 por pagar a Diputados \$ 3,492,468 y a empleados \$ 3,580,900, se liquidará en dos partes, una en el mes de diciembre de 2016 y la otra parte en el mes de marzo de 2017.

Del adeudo de Honorarios asimilables a salarios por \$ 231,744, ya se pagó el importe de \$ 215,459, quedando por liquidar el valor de \$ 16,285 y de prima vacacional a empleado que causó baja por \$ 974.

La cuenta de Arrendamiento Financiero a corto plazo por \$ 189,028, corresponde al compromiso por pagar del servicio de arrendamiento de equipo de comunicación.

Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, el saldo de la cuenta asciende a \$ 783,281, mismo que corresponde al Fondo de Ahorro de Empleados, el cual se liquidará en el mes de enero de 2017.

Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo, el saldo de la cuenta asciende a \$ 7,077,970, mismo que corresponde al Fondo de Ahorro de Diputados, el cual se liquidará en el mes de agosto de 2018.

Pasivo Contingente

En fecha 6 de marzo de 2013 se presenta demanda contra el H. Congreso del Estado ante el Tribunal de Arbitraje, por el C. Everardo Puente Rángel, misma que se encuentra en proceso de desahogo de audiencias, una vez que se remitió por el Tribunal de Arbitraje a los Juzgados Civiles, dada la naturaleza del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales.

En fecha 11 de marzo de 2016 se presenta demanda contra el H. Congreso del Estado ante el Tribunal de Arbitraje, por la C. María de los Ángeles Reyes Salas, misma que se encuentra en proceso de desahogo de audiencia de pruebas, alegatos y resolución.

La obligación laboral de pagar prima de antigüedad de conformidad con lo establecido en la Ley Federal de Trabajo, al personal asignado en la Nómina de Base de este H. Congreso del Estado, cuando se retira en forma voluntaria y que cuente con más de quince años de servicio o por baja injustificada, no se registra como provisión en el Pasivo Contingente por su importancia relativa y cuando se liquida se carga a gastos.

Además, en Acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de Diciembre de 2011, en el cual se establece en el Inciso C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo, en el punto 12. Provisiones para demandas, juicios y contingencias, 12.4 Obligaciones laborales, lo siguiente "Por lo que se refiere al reconocimiento de un pasivo o una estimación por beneficios a los empleados, el CONAC emitirá las normas contables y de emisión de información, en virtud de que se deberá analizar, revisar, evaluar y determinar el alcance del impacto en la información financiera". Debido a que la CONAC no ha emitido las normas contables citadas, no es posible registrar la provisión como Pasivo Contingente.

Proceso de Mejora

Se adquirió Licencia Informática para la validación de los comprobantes fiscales digitales que se reciben.

Los pagos a proveedores de bienes y servicios se realizan mediante transferencia bancaria electrónica para abono en cuenta del beneficiario, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 67 del Decreto en el que se reforma y adiciona la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Los pagos al personal del Congreso se realizan mediante transferencia bancaria electrónica para abono en cuenta del beneficiario y se entregan los comprobantes fiscales.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C.P. DAGOBERTO GUAJARDO LOZANO
TESORERO