

2016 ABR 25 PM 4:43
[Handwritten signature]
H. CONGRESO DEL ESTADO DE N.L.
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN

Monterrey, N.L. a 25 de abril de 2016
T.H.C.E. 074/2016

C. DIP. ROSALVA LLANES RIVERA
PRESIDENTA DEL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN
DE LA LXXIV LEGISLATURA
P R E S E N T E.-



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 Primer Trimestre del ejercicio 2016.

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

Atentamente:

[Handwritten signature]
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



H. CONGRESO DEL ESTADO
DE NUEVO LEÓN

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN

LXXIV LEGISLATURA

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL PRIMER 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. Lilliana 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 Primer 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 Primer 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 Primer 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 Primer 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 31 de Marzo de 2016
(Cifras en Pesos)

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo			Cuentas Por Pagar a Corto Plazo		
Bancos/Tesorería	54,342,238	47,436,879	Servicios Personales	4,049,332	3,794,143
Depósitos de Fondos de Terceros	5,319,467	17,580,417	Proveedores	1,528,208	626,084
			Retenciones y Contribuciones	5,177,713	6,299,267
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Cuentas por Cobrar	757,477	35,777,342	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Deudores Diversos	1,786,686	1,814,893	Arrendamiento Financiero	270,040	844,424
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Anticipos a Corto Plazo	43,110	126,265	Fondos en Administración a Corto Plazo	396,953	17,580,459
Total de Activos Circulantes	62,248,978	102,735,796	Total de Pasivo Circulante	11,422,246	29,144,377
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso			Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	0	270,040
Edificios no Habitacionales	17,475,471	11,560,344	Fondos en Administración a Largo Plazo	4,922,514	0
Construcción en Proceso	0	6,651,443	Total de Pasivo No Circulante	4,922,514	270,040
Bienes Muebles					
Mobiliario y Equipo de Administración	13,030,352	11,564,006	Total de Pasivo	16,344,760	29,414,417
Equipo de Transporte	11,714,734	11,914,433			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,828,654	7,164,386	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Activos Intangibles			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Software	3,809,488	3,809,488	Aportaciones	17,097,588	52,015,409
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes	-22,570,215	-17,653,446	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,190,572	4,439,571
Activos Diferidos			Resultado de Ejercicios Anteriores	36,947,534	26,440,421
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	270,040	1,114,464	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Bienes en Arrendamiento Financiero	702,104	378,056	Cambios en Políticas Contables	26,929,152	26,929,152
Total de Activos No Circulantes	39,260,628	36,503,174	Hacienda Pública / Patrimonio	85,164,846	109,824,553
Total de Activos	101,509,606	139,238,970	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	101,509,606	139,238,970

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 Actividades

Del 01 de Enero al 31 de Marzo 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	75,000,000	75,000,000
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
Productos Financieros Corrientes	445,772	350,712
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	21,094	7,201
Total de Ingresos y Otros Beneficios	75,466,866	75,357,913
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	37,549,848	52,080,668
Materiales y Suministros	1,119,024	2,615,418
Servicios Generales	30,753,032	15,224,012
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Donativos		
Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	500,000	0
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización		
Depreciación de Bienes Inmuebles	145,629	96,336
Depreciación de Bienes Muebles	1,208,761	901,908
Total de Gastos y Otras Pérdidas	71,276,294	70,918,342
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,190,572	4,439,571

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 Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes 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	529,947	0	0	0	529,947
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	4,190,572	0	4,190,572
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	17,097,588	63,876,686	4,190,572	0	85,164,846

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 Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016
(Cifras en Pesos)

<u>Concepto</u>	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Bancos/Tesorería		3,972,988
Depósitos de Fondos de Terceros		1,329,407
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Cuentas por Cobrar		529,947
Deudores Diversos		1,480,451
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Anticipos a Corto Plazo		35,933
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Edificios no Habitacionales		
Construcción en Proceso		
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		113,721
Equipo de Transporte		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		35,578
Activos Intangibles		
Software		
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes	1,354,390	
Activos Diferidos		
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	81,012	
Bienes en Arrendamiento Financiero		81,012
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales		308,141
Proveedores	372,229	
Retenciones y Contribuciones	110,722	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Arrendamiento Financiero		54,008
Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo		
Fondos en Administración a Corto Plazo		795,533
Pasivo No Circulante		
Arrendamiento Financiero a Largo Plazo		27,004
Fondos en Administración a Largo Plazo	2,124,851	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	529,947	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro		6,316,541
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 G. Lozano		
Teléfono		

H. Congreso del Estado de Nuevo León		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de Enero al 31 de Marzo 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	75,000,000	75,000,000
Otros Orígenes de Operación		
Productos Financieros	445,772	350,712
Otros Ingresos	21,094	7,201
Aplicaciones		
Servicios Personales	37,549,848	52,080,668
Materiales y Suministros	1,119,024	2,615,418
Servicios Generales	30,753,032	15,224,012
Donativos	500,000	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	5,544,962	5,437,815
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	0
Bienes Muebles e Intangibles	230,312	1,965,493
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-230,312	-1,965,493
Flujo de Efectivo por las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Incremento de Otros Pasivos	1,504,128	19,452
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Servicio de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Incremento de Activos Financieros	1,516,383	1,254,708
Disminución de Otros Pasivos		0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-12,255	-1,235,256
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,302,395	2,237,066
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	54,359,310	62,780,230
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	59,661,705	65,017,296

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

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Analítico del Activo
Del 01 de Enero al 31 de Marzo 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	437,739,808	433,830,821	54,278,238	3,908,987
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	3,990,060	2,524,632	1,195,225	5,319,467	1,329,407
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	227,530	75,996,813	75,466,866	757,477	529,947
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	306,235	10,865,739	9,385,288	1,786,686	1,480,451
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,177	80,782	44,850	43,109	35,932
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	113,721	0	13,030,351	113,721
Equipo de Transporte	11,714,734	0	0	11,714,734	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,793,077	116,590	81,012	14,828,655	35,578
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	145,629	-2,016,898	-145,629
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-19,344,556	0	1,208,760	-20,553,316	-1,208,760
Activos Diferidos					
Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	351,052	0	81,012	270,040	-81,012
Bienes en Arrendamiento Financiero	621,092	81,012	0	702,104	81,012
TOTAL DEL ACTIVO	95,365,972	627,591,769	621,448,136	101,509,606	6,143,634

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

C. P. Dagoberto Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Enero al 31 de Marzo 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 Período</u>	<u>Saldo Final del Período</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	270,040
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			324,048	270,040
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	4,049,332
Proveedores	Pesos Mexicanos	Diversos	1,155,979	1,528,208
Retenciones y Contribuciones	Pesos Mexicanos	Diversos	5,066,991	5,177,713
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	396,953
Fondos en Administración a Largo Plazo	Pesos Mexicanos	Diversos	2,797,663	4,922,514
Subtotal Otros Pasivos			14,570,592	16,074,720
Total Deuda y Otros Pasivos			14,921,644	16,344,760

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

C. P. Dagoberto  Lozano
Tesoro

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Informe de Pasivo Contingente
Al 31 de Marzo 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 Rángel, misma que se encuentra al 21 de abril de 2016 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.

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 al 21 de abril de 2016 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 31 de Marzo 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	75,000,000	0	75,000,000	75,000,000	75,000,000	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios						
Ingresos Financieros	0	445,772	445,772	445,772	445,772	445,772
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	21,094	21,094	21,094	21,094	21,094
Total	75,000,000	466,866	75,466,866	75,466,866	75,466,866	
			Ingresos excedentes			466,866
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
Ingresos del Gobierno						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	75,000,000	0	75,000,000	75,000,000	75,000,000	0
Ingresos Propios del H. Congreso del Estado de Nuevo León						
Otros Ingresos y Beneficios Varios						
Ingresos Financieros	0	445,772	445,772	445,772	445,772	445,772
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	21,094	21,094	21,094	21,094	21,094
Total	75,000,000	466,866	75,466,866	75,466,866	75,466,866	
			Ingresos excedentes			466,866

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 31 de Marzo de 2016									
(Cifras en Pesos)									
Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica									
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devenado	Pagado	Subejercicio			
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)			
GASTO CORRIENTE									
SERVICIOS PERSONALES	163,245,000	0	163,245,000	37,549,847	33,527,478	125,695,153			
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	90,628,000	0	90,628,000	21,781,615	21,781,615	68,846,385			
Dietas	41,910,000	0	41,910,000	10,471,860	10,471,860	31,438,140			
Sueldos base al personal permanente	48,718,000	0	48,718,000	11,309,755	11,309,755	37,408,245			
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	19,699,000	0	19,699,000	2,707,669	2,708,829	16,991,331			
Honorarios asimilables a salarios	19,547,000	0	19,547,000	2,689,629	2,688,789	16,857,371			
Retribuciones por servicios de carácter social	152,000	0	152,000	18,040	18,040	133,960			
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	23,269,000	0	23,269,000	5,944,545	2,317,284	17,324,455			
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	5,347,273	1,720,012	14,337,727			
Horas extraordinarias	3,574,000	0	3,574,000	597,272	597,272	2,976,728			
SEGURIDAD SOCIAL	11,325,000	0	11,325,000	4,209,291	3,815,023	7,115,709			
Aportaciones de seguridad social	3,526,000	0	3,526,000	927,500	767,836	2,598,500			
Aportaciones a fondos de vivienda	2,347,000	0	2,347,000	619,862	513,223	1,727,138			
Aportaciones al sistema para el retiro	2,812,000	0	2,812,000	743,833	615,868	2,088,167			
Aportaciones para seguros	2,640,000	0	2,640,000	1,918,096	1,918,096	721,904			
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	16,798,000	0	16,798,000	2,423,427	2,423,427	14,374,573			
Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	4,986,000	0	4,986,000	1,179,951	1,179,951	3,806,049			
Indemnizaciones	2,000,000	0	2,000,000	49,644	49,644	1,950,356			
Prestaciones contractuales	3,162,000	0	3,162,000	107,131	107,131	3,054,869			
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	1,086,701	1,086,701	5,251,299			
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	1,526,000	0	1,526,000	483,300	483,300	1,042,700			
Estímulos	1,526,000	0	1,526,000	483,300	483,300	1,042,700			
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,835,000	10,000	5,845,000	1,119,025	1,032,350	4,725,975			
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	3,668,000	0	3,668,000	797,135	745,177	2,870,866			
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,100,000	0	1,100,000	331,044	291,540	768,956			
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	1,200,000	0	1,200,000	204,606	202,834	995,394			
Material impreso e información digital	1,078,000	0	1,078,000	136,422	126,958	941,578			
Material de limpieza	290,000	0	290,000	125,063	123,845	164,937			
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	320,000	0	320,000	22,495	22,495	297,505			
Material eléctrico y electrónico	200,000	0	200,000	20,407	20,407	179,593			
Materiales complementarios	20,000	0	20,000	2,088	2,088	17,912			
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	100,000	0	100,000	0	0	100,000			

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 31 de Marzo de 2016									
(Cifras en Pesos)									
Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica									
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devenido	Pagado	Subejercicio			
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	40,000	0	40,000	21,793	0	18,207			
Medicinas y productos farmacéuticos	30,000	0	30,000	21,793	0	8,207			
Otros productos químicos	10,000	0	10,000	0	0	10,000			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	880,000	0	880,000	172,500	172,500	707,500			
Combustibles, lubricantes y aditivos	880,000	0	880,000	172,500	172,500	707,500			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	674,000	0	674,000	0	0	674,000			
Vestuario y uniformes	674,000	0	674,000	0	0	674,000			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	253,000	10,000	263,000	105,102	92,178	157,898			
Herramientas menores	10,000	10,000	20,000	13,299	10,288	6,701			
Refacciones y accesorios menores de edificios	50,000	0	50,000	11,130	11,130	38,870			
Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	103,000	0	103,000	64,791	54,878	38,209			
Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	40,000	0	40,000	14,865	14,865	25,135			
Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	50,000	0	50,000	1,017	1,017	48,983			
SERVICIOS GENERALES	130,920,000	-510,000	130,410,000	30,753,032	28,711,855	99,656,968			
SERVICIOS BÁSICOS	9,469,000	0	9,469,000	1,325,283	1,312,298	8,143,717			
Energía eléctrica	3,800,000	0	3,800,000	452,347	452,347	3,347,653			
Gas	16,000	0	16,000	334	334	15,666			
Agua	360,000	0	360,000	46,025	46,025	313,975			
Telefonía tradicional	3,520,000	0	3,520,000	609,962	609,962	2,910,038			
Telefonía celular	1,296,000	0	1,296,000	168,465	168,465	1,127,535			
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	48,150	35,165	121,850			
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,480,000	0	2,480,000	301,348	228,268	2,178,652			
Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	880,000	0	880,000	219,240	146,160	660,760			
Arrendamiento de activos intangibles	1,600,000	0	1,600,000	82,108	82,108	1,517,892			
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,680,000	-510,000	4,170,000	78,661	50,884	4,091,339			
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	0	0	1,000,000			
Servicios de capacitación	480,000	0	480,000	0	0	480,000			
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	800,000	0	800,000	78,661	50,884	721,339			
Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	2,000,000	-510,000	1,490,000	0	0	1,490,000			
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	698,000	0	698,000	393,395	393,395	304,605			
Servicios financieros y bancarios	56,000	0	56,000	7,212	7,212	48,788			
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 31 de Marzo 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)
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	5,613,000	0	5,613,000	1,181,391	771,968	4,431,609
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	1,000,000	0	1,000,000	58,000	58,000	942,000
Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	174,000	0	174,000	18,348	18,348	155,652
Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información	123,000	0	123,000	10,597	10,597	112,403
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	900,000	0	900,000	253,922	240,686	646,078
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	1,074,000	0	1,074,000	303,920	74,820	770,080
Servicios de limpieza y manejo de desechos	2,238,000	0	2,238,000	520,364	353,277	1,717,636
Servicios de jardinería y fumigación	104,000	0	104,000	16,240	16,240	87,760
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,680,000	0	5,680,000	2,178,927	1,312,028	3,501,073
Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	4,540,000	0	4,540,000	2,060,897	1,227,638	2,479,103
Otros servicios de información	1,140,000	0	1,140,000	118,030	84,390	1,021,970
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	740,000	0	740,000	19,811	19,811	720,189
Pasajes aéreos	500,000	0	500,000	13,821	13,821	486,179
Pasajes terrestres	40,000	0	40,000	0	0	40,000
Viáticos en el país	150,000	0	150,000	5,990	5,990	144,010
Viáticos en el extranjero	50,000	0	50,000	0	0	50,000
SERVICIOS OFICIALES	5,735,000	0	5,735,000	629,367	623,141	5,105,633
Gastos de orden social y cultural	5,655,000	0	5,655,000	629,367	623,141	5,025,633
Gastos de representación	80,000	0	80,000	0	0	80,000
OTROS SERVICIOS GENERALES	95,825,000	0	95,825,000	24,644,849	24,000,062	71,180,151
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	1,338,523	718,448	4,361,477
Otros servicios generales	89,839,000	0	89,839,000	23,117,522	23,092,810	66,721,478
Gastos del Pleno	800,000	0	800,000	222,538	222,538	577,462
Gastos de Comisiones y Comités	200,000	0	200,000	44,436	44,436	155,564
Gastos por Atención Ciudadana	100,000	0	100,000	15,890	15,890	84,110
Apoyo a Grupos Legislativos (Art.49) para Gastos	27,216,000	0	27,216,000	8,360,609	8,360,609	18,855,391
Apoyo a Grupos Legislativos (Art.49) Honorarios Asimilables a Salarios	48,384,000	0	48,384,000	12,322,026	12,322,026	36,061,974
Gastos de Operación	2,722,000	0	2,722,000	577,198	577,198	2,144,802
Gastos Generales	5,014,000	0	5,014,000	922,725	898,013	4,091,275
Gastos Generales (Pensión Estacionamiento de Vehículos)	3,093,000	0	3,093,000	652,100	652,100	2,440,900
Gastos Informe Anual de Actividades	2,310,000	0	2,310,000	0	0	2,310,000
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	500,000	500,000	500,000	500,000	0
DONATIVOS	0	500,000	500,000	500,000	500,000	0
Donativos a instituciones sin fines de lucro	0	500,000	500,000	500,000	500,000	0
TOTAL GASTO CORRIENTE	300,000,000	0	300,000,000	69,921,904	63,771,683	230,078,096

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 31 de Marzo 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						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN						
Muebles de oficina y estantería	800,000	-10,000	790,000	113,722	110,822	676,278
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	100,000	0	100,000	31,385	31,385	68,615
Otros mobiliarios y equipos de administración	600,000	0	600,000	82,337	79,437	517,663
	100,000	-10,000	90,000	0	0	90,000
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE						
Vehículos y equipo terrestre	500,000	0	500,000	0	0	500,000
	500,000	0	500,000	0	0	500,000
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS						
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	480,000	10,000	490,000	116,590	116,590	373,410
Equipo de comunicación y telecomunicación	50,000	0	50,000	0	0	50,000
Herramientas y máquinas-herramienta	400,000	0	400,000	94,932	94,932	305,068
Otros equipos	20,000	0	20,000	3,301	3,301	16,699
	10,000	10,000	20,000	18,357	18,357	1,643
ACTIVOS INTANGIBLES						
Licencias informáticas e intelectuales	220,000	0	220,000	0	0	220,000
	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						
Edificación no habitacional	119,791	0	119,791	0	0	119,791
	119,791	0	119,791	0	0	119,791
TOTAL GASTO DE CAPITAL						
	2,119,791	0	2,119,791	230,312	227,412	1,889,479
TOTAL DEL GASTO						
	302,119,791	0	302,119,791	70,152,216	63,999,095	231,967,575

Ver

H. Congreso del Estado de Nuevo León

Cuenta Económica

Al 31 de Marzo de 2016

(Cifras en Pesos)

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
1. INGRESOS CORRIENTES	75,466,866
1.2 Transferencias y Asignaciones Corrientes Recibidas	75,466,866
Transferencias del Resto del Sector Público	75,000,000
Otros Ingresos Corrientes	466,866
2. GASTOS CORRIENTES	69,921,904
2.1 GASTOS DE CONSUMO	69,921,904
Remuneraciones	38,888,370
Sueldos y Salarios	33,340,556
Contribuciones Sociales	4,209,291
Impuesto Sobre Nóminas	1,338,523
Compra de bienes y servicios	31,033,534
3. RESULTADO ECONÓMICO AHORRO/DESAHORRO(1-2)	5,544,962
4. INGRESOS DE CAPITAL	0
4.2 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	0
Transferencias del Sector Público	0
5. GASTOS DE CAPITAL	230,312
5.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	230,312
Formación de capital fijo	230,312
Construcciones en Proceso	0
Maquinaria y Equipo	116,590
Otros Activos Fijos	113,722
6. INGRESOS TOTALES (1+4)	75,466,866
7. GASTOS TOTALES (2+5)	70,152,216
8. GASTO PROGRAMABLE (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)	70,152,216
9. RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)	5,314,650
10. RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-Intereses)	5,314,650
11. FUENTES FINANCIERAS	5,314,650
11.2 INCREMENTO DE PASIVOS	1,504,128
Incremento de Pasivos	1,504,128
11.3 INCREMENTO DEL PATRIMONIO	5,314,650
12. APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)	6,818,778
12.1 INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS	6,818,778
Incremento de activos financieros	6,818,778

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 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 \$ 54,359,310 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Bancos/Tesorería	\$	54,342,238	\$	47,436,879
Depósitos de Fondos de Terceros		5,319,467		17,580,417
Totales	\$	59,661,705	\$	65,017,296

Depósitos de Fondos de Terceros.- El saldo de esta cuenta asciende a \$ 5,319,467 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Fondo de Ahorro de Diputados	\$	4,922,514	\$	17,219,248
Fondo de Ahorro de Empleados		396,953		361,169
Totales	\$	5,319,467	\$	17,580,417

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

El saldo de estos rubros asciende a \$ 2,587,273 y se integran por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar	\$	757,477	\$	35,777,342
Deudores Diversos		1,786,686		1,814,893
Anticipos a Corto Plazo		43,110		126,265
Totales	\$	2,587,273	\$	37,718,500

Cuentas por Cobrar.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 757,477 y corresponde al importe por pagar de Gobierno del Estado, del Presupuesto Autorizado al Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2016 \$ 529,947 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 \$ 209,997 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 \$ 1,786,686 y se integra por saldos de: Préstamos otorgados al personal \$ 1,186,511, recursos entregados por comprobar de gastos del Artículo 49 \$ 538,175, de gastos de operación \$ 52,000 y fondo de vales de gasolina \$ 10,000.

Anticipos a Corto Plazo.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 43,110 y se integra por anticipo otorgado a proveedor para adecuación de área para Lactario.

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

El saldo de estos rubros asciende a \$ 60,858,700 y se integra por las cuentas y subcuentas siguientes:

Rubro/Cuenta/Subcuenta	Adquisiciones Al 31-Dic-15	Adquisiciones Ene-Mar-16	Adquisiciones Acumuladas Al 31-Mar-16	Años de Vida Útil	Depreciación Anual %	Depreciación Acumulada Al 31-Dic-15	Depreciación Ene-Mar-16	Depreciación Acumulada Al 31-Mar-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	145,629	2,016,898
Construcciones en Proceso	0	0	0					2,016,898
BIENES MUEBLES								
Mobiliario y equipo de administración								
Muebles de oficina y estantería	12,916,631	113,722	13,030,353	10	10.0	7,683,855	575,299	8,259,154
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	5,937,372	31,385	5,968,757	3	33.3	3,535,518	148,824	3,684,342
Otros mobiliarios y equipos de administración	6,657,098	82,337	6,739,435	10	10.0	4,091,728	418,421	4,510,149
	322,161	0	322,161			56,809	8,054	64,663
Equipo de transporte								
Vehículos y equipo terrestre	11,714,734	0	11,714,734	5	20.0	9,474,389	263,408	9,737,797
	11,714,734	0	11,714,734			9,474,389	263,408	9,737,797
Maquinaria, otros equipos y herramientas								
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	14,793,076	35,578	14,828,654	10	10.0	2,186,312	370,054	2,556,366
Equipo de comunicación y telecomunicación	3,533,502	0	3,533,502	10	10.0	430,045	88,338	518,383
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10,486,886	13,920	10,500,806	10	10.0	1,675,478	262,246	1,937,724
Herramientas y máquinas-herramienta	678,867	0	678,867	10	10.0	67,887	16,972	84,859
Otros equipos	45,716	3,301	49,017	10	10.0	6,489	1,143	7,632
	48,105	18,357	66,462	10	10.0	6,413	1,355	7,768
ACTIVOS INTANGIBLES								
Software	3,809,488	0	3,809,488					
	3,809,488	0	3,809,488					
TOTAL GASTO DE CAPITAL	60,709,400	149,300	60,858,700			21,215,825	1,354,390	22,570,215

[Firma]

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	\$	270,040	\$	1,114,464
Bienes en arrendamiento financiero		702,104		378,056
Totales	\$	972,144	\$	1,492,520

Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero por \$ 270,040, esta cuenta se integra por el saldo del monto del contrato por devengar de equipo de comunicación.

Bienes en arrendamiento financiero por \$ 702,104, 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 \$ 10,755,253 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Servicios Personales	\$	4,049,332	\$	3,794,143
Proveedores		1,528,208		626,084
Retenciones y Contribuciones		5,177,713		6,299,267
Totales	\$	10,755,253	\$	10,719,494

Servicios Personales.- El saldo de esta cuenta asciende a \$ 4,049,332 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Aguinaldo de Diputados	\$	1,746,234	\$	1,614,505
Aguinaldo de Empleados		1,908,561		1,772,270
Prima Vacacional de Empleados		974		0
Aportaciones al ISSSTELEON, 2ª. Quincena		392,723		326,831
Honorarios asimilables a salarios		840		80,537
Totales	\$	4,049,332	\$	3,794,143

Proveedores.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 1,528,208 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Proveedores de bienes y servicios	\$	1,507,775	\$	626,084
Proveedores de bienes muebles		2,900		0
Contratistas por Obras		17,533		0
Totales	\$	1,528,208	\$	626,084

Retenciones y Contribuciones.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 5,177,713 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Impuesto Sobre la Renta Retenido	\$	4,259,164	\$	5,304,936
Impuesto Sobre Nóminas		620,075		744,286
Cuotas de ISSSTELEON		254,630		212,080
Préstamos de ISSSTELEON		43,844		36,112
Promobien y por Adq. de Vehículo Oficial		0		1,853
Totales	\$	5,177,713	\$	6,299,267

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

El saldo de este rubro asciende a \$ 270,0408 y se integra por la cuenta siguiente:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Arrendamiento Financiero	\$	270,040	\$	844,424
Totales	\$	270,040	\$	844,424

El saldo de la cuenta de Arrendamiento Financiero asciende a \$ 270,040 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 \$ 396,953 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	\$	17,219,289
Fondo de Ahorro de Empleados		396,953		361,170
Totales	\$	396,953	\$	17,580,459

Pasivo No Circulante, el saldo de este grupo asciende a \$ 4,922,514 y se integra por los rubros siguientes:

<u>Rubro</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	\$	0	\$	270,040
Fondos en Administración a Largo Plazo		4,922,514		0
Totales	\$	4,922,514	\$	270,040

El saldo de la cuenta Fondos en Administración a Largo Plazo asciende a \$ 4,922,514 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 \$ 529,947 y corresponde a Presupuesto Autorizado para el Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2016.

La variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado asciende \$ 4,190,572 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	\$	54,342,238	\$	47,436,879
Depósitos de fondos de terceros		5,319,467		17,580,417
Total de Efectivo y Equivalentes	\$	59,661,705	\$	65,017,296

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:

<u>Cuenta</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de oficina y estantería	\$ 31,385	\$ 0
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	82,337	6,624
Otros mobiliarios y equipos de administración	0	89,528
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	0	1,869,341
Equipo de comunicación y telecomunicación	13,920	0
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	0
Totales	\$ 149,300	\$ 1,965,493

Las adquisiciones de bienes muebles realizadas en el ejercicio 2016 por \$ 149,300, 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:

<u>Cuenta</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 5,544,962	\$ 5,437,815
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	1,354,390	998,244
Depreciación de Bienes Inmuebles	145,629	96,336
Depreciación de Bienes Muebles	1,208,761	901,908
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 4,190,572	\$ 4,439,571

- 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 31 de Marzo de 2016 (Cifras en Pesos)		
<u>Concepto</u>	<u>Parcial</u>	<u>Importe</u>
1. Ingresos Presupuestarios		75,000,000
2. Más ingresos contables no Presupuestarios		466,866
Otros ingresos y beneficios varios		
Ingresos financieros	445,772	
Otros ingresos y beneficios varios	21,094	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		75,466,866

Conciliación entre los Egresos Presupuestales y los Gastos Contables Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016 (Cifras en Pesos)		
<u>Concepto</u>	<u>Parcial</u>	<u>Importe</u>
1. Total de egresos (presupuestarios)		70,152,216
2. Menos egresos presupuestarios no contables		230,312
Mobiliarios y equipo de administración	113,722	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	116,590	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA
TESORERÍA

3. Más gastos contables no presupuestarios		
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,354,390
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		
		71,276,294

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 \$ 75,000,000, productos financieros por valor de \$ 445,772 y otros ingresos por \$ 21,094, 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 \$ 1,129.

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 \$ 10,755,253, al 21 de abril de 2016 se ha pagado lo siguiente: Gobierno del Estado el Impuesto Sobre la Renta Retenido al personal por \$ 4,259,164 y el Impuesto Sobre Nóminas por \$ 620,075, al ISSSTELEÓN el valor de \$ 691,197 y a proveedores de bienes y servicios el importe de \$ 467,316, con un saldo por pagar a proveedores de \$ 1,043,358.

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 \$ 1,746,234 y a empleados \$ 1,908,561, se liquidará en dos partes, una en el mes de diciembre de 2016 y la otra parte en el mes de marzo de 2017.

La cuenta de Arrendamiento Financiero a corto plazo por \$ 270,040, 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 \$ 396,953, 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 \$ 4,922,514, 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 al 21 de abril de 2016 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.

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 al 21 de abril de 2016 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 GUAYARDO LOZANO
TESORERO