

Monterrey, N.L. a 19 de octubre del 2010

T.H.C.E. 311/2010

C. DIP. RAYMUNDO FLORES ELIZONDO
PRESIDENTE DEL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN
DE LA LXXII 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 Ingresos y Egresos por el Tercer Trimestre del ejercicio 2010, el cual comprende el período del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2010, así como el acumulado del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2010, mismo que se adjunta al presente.

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

Atentamente:

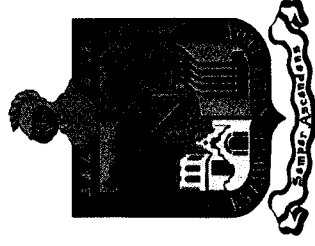


C.P. DAGOBERTO GUAJARDO LOZANO
TESORERO DEL H. CONGRESO DE ESTADO



c.c.p. DIP. HÉCTOR HUMBERTO GUTIÉRREZ DE LA GARZA.- Presidente de la Comisión de Coordinación y Régimen Interno
c.c.p. Archivo

Torre Administrativa
Matamoros y Zaragoza
Monterrey, Nuevo León,
México C.P. 64000
Tel. 81 50 95 55
81 50 95 00 ext. 1220
01 800 509 50 70 ext. 1220
tesoreria@congreso-nl.gob.mx



**H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXII LEGISLATURA**

TESORERÍA

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

DEL 1º DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2010

TERCER TRIMESTRE

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

TERCER TRIMESTRE

1º DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2010

INGRESOS	3er Trimestre 2010 1 Julio - 30 Septiembre '10	Acumulado 1 Enero - 30 Septiembre '10
EFFECTIVO E INVERSIONES	42,312,189	36,970,556
DEUDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,026,849	24,158
	43,339,038	36,994,714
CONTRIBUCIONES A CARGO	-8,138,516	-4,647,156
EXISTENCIA AL INICIO DEL PERÍODO:	35,200,522	32,347,558
PRESUPUESTO AUTORIZADO	49,388,250	148,164,750
OTROS INGRESOS	0	97,780
PRODUCTOS FINANCIEROS	420,784	1,297,059
TOTAL DE INGRESOS	49,809,034	149,559,589
TOTAL	85,009,556	181,907,147

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

TERCER TRIMESTRE

1° DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2010

EGRESOS	3er Trimestre 2010 1 Julio - 30 Septiembre '10	Acumulado	
		1 Enero - 30 Septiembre '10	
SUELDOS Y PRESTACIONES	30,911,632		98,209,642
GASTO OPERATIVO	11,910,777		30,819,727
APOYO A GRUPOS LEGISLATIVO (ART.49)	1,431,382		5,485,550
PROGRAMA ESTATAL DE INVERSIÓN (PEI)	5,994,208		12,630,671
TOTAL DE EGRESOS	50,247,999		147,145,590
EFFECTIVO E INVERSIONES	44,326,765		44,326,765
DEUDORES DIVERSOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,403,162		1,403,162
	45,729,927		45,729,927
CONTRIBUCIONES A CARGO	-10,968,370		-10,968,370
EXISTENCIA AL FINAL DEL PERÍODO:	34,761,557		34,761,557
TOTAL	85,009,556		181,907,147

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

TERCER TRIMESTRE

1° DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2010

INTEGRACIÓN GASTO OPERATIVO

INTEGRACIÓN DE CUENTAS	3er TRIMESTRE	ACUMULADO
	1 Julio - 30 Septiembre '10	1 Enero - 30 Septiembre '10
ACTIVIDADES LEGISLATIVAS Y CÍVICAS		
GASTOS DE COMISIONES Y COMITÉS	40,972	255,037
GASTOS POR ATENCIÓN CIUDADANA	2,304	67,783
EVENTOS A EMPLEADOS	120,483	249,232
PASAJES Y VIÁTICOS	170,484	608,237
GASTOS DEL PLENO	101,286	308,688
GASTOS DE OPERACIÓN	510,000	1,770,000
ACTIVIDADES COMISIONES LEGISLATIVAS Y COMITÉS	839,506	3,595,045
DONATIVOS	994,793	1,094,793
TOTAL DE ACTIVIDADES LEGISLATIVAS Y CÍVICAS	2,779,828	7,948,815
COMUNICACIÓN Y DIFUSIÓN		
MATERIAL PARA FOTOGRAFÍA	709	1,867
MATERIAL PARA RADIO Y TV	18,820	120,662
SUSCRIPCIÓN DE PERIÓDICOS Y REVISTAS	22,418	102,607
EDICIONES Y PUBLICACIONES DIVERSAS	43,616	230,376
TOTAL COMUNICACIÓN Y DIFUSIÓN	85,563	455,512
PROGRAMAS DE COMUNICACIÓN SOCIAL		
RADIO	46,400	127,600
OTROS	236,060	747,040
PRENSA	572,841	2,172,096
TOTAL DE PROGRAMAS DE COMUNICACIÓN SOCIAL	855,301	3,046,736
GASTOS DE OFICINA		
GASTOS DE OFICINA	8,170	35,114
FORMAS IMPRESAS DE USO GENERAL	37,070	273,786
GASTOS DE BIBLIOTECA	54,828	228,078
ÚTILES DE LIMPIEZA Y ASEO	79,851	194,009
PAPELERÍA Y ARTÍCULOS DE ESCRITORIO	171,081	605,266
PAPELERÍA Y MATERIAL P/EQUIPO DE CÓMPUTO	291,498	854,785
ARRENDAMIENTO DE MAQUINAS FOTOCOPIADORAS	378,049	999,930
TOTAL DE GASTOS DE OFICINA	1,020,547	3,190,968

HONORARIOS			
HONORARIOS A PERSONAS MORALES	73,776	151,728	
HONORARIOS A PROFESIONISTAS	121,800	121,800	
TOTAL DE HONORARIOS	195,576	273,528	
MANTENIMIENTO			
MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE OFICINA	1,566	3,074	
MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO	4,385	192,989	
MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,390	19,008	
MATERIALES Y HERRAMIENTAS	116,428	259,172	
MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	107,272	253,951	
MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE RADIO Y T.V.	12,829	12,829	
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y MONUMENTOS PÚBLICOS	1,100,967	2,419,086	
TOTAL MANTENIMIENTO	1,345,837	3,160,109	
OTROS SERVICIOS			
MEDICAMENTOS Y BOTIQUINES	4,686	32,182	
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	121,800	365,400	
SERVICIOS DE SEGURIDAD DE INFORMACIÓN	810,847	810,847	
GASTOS GENERALES	1,138,115	3,607,618	
TOTAL DE OTROS SERVICIOS	2,075,448	4,816,047	
PRIMAS DE SEGUROS Y CIRCULACIÓN VEHICULAR			
PRIMAS DE SEGUROS DE COMPUTADORAS PORTÁTILES	0	79,224	
CIRCULACIÓN VEHICULAR	0	153,612	
PRIMAS DE SEGUROS DE VEHÍCULOS OFICIALES	0	0	
TOTAL PRIMAS DE SEGUROS Y CIRCULACIÓN VEHICULAR	0	232,836	
SERVICIOS GENERALES			
MENSAJERÍA	12,777	63,050	
AGUA OFICINAS PÚBLICAS	78,599	161,794	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	147,500	414,600	
LUZ Y GAS OFICINAS PÚBLICAS	978,712	2,186,376	
TELÉFONOS	1,258,730	3,388,546	
TOTAL SERVICIOS GENERALES	2,476,318	6,214,366	
SISTEMAS			
SERVICIOS DE INTERNET	75,795	316,762	
LICENCIAS DE SOFTWARE	1,000,564	1,164,048	
TOTAL SISTEMAS	1,076,359	1,480,810	
TOTAL GASTO OPERATIVO	11,910,777	30,819,727	

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

TERCER TRIMESTRE

1º DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2010

INTEGRACIÓN DE INVERSIONES EN BIENES DE ACTIVO FIJO

INTEGRACIÓN DEL PEI	3er Trimestre '10	ACUMULADO
	1 Julio – 30 Septiembre '10	1 Enero - 30 Septiembre '10
CONSTRUCCIÓN, RECONSTRUCCIÓN Y ACONDICIONAMIENTO DE EDIFICIOS PÚBLICOS	4,053,338	9,065,191
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	886,408	2,208,172
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	611,971	649,827
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	438,872	686,961
EQUIPAMIENTO DE SEGURIDAD	3,619	20,520
TOTAL PROGRAMA ESTATAL DE INVERSIÓN	5,994,208	12,630,671

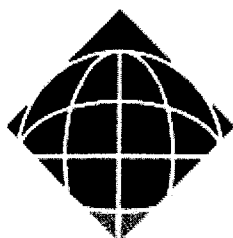
Nota.-

En la columna acumulado del ejercicio se consideraron en el Programa Estatal de Inversión pagos registrados en los conceptos siguientes: Construcción, Reconstrucción y Acondicionamiento de Edificios Públicos, por importe de \$3,075,001, en Equipo de Computación la cantidad de \$119,362 y en Equipo de Comunicación (Equipo Telefónico) \$594,384, así como en Gasto Operativo, concepto Donativos el valor de \$1,094,793 (Cruz Roja Mexicana \$100,000 y DIF Nuevo León (Damnificados Huracán Alex) \$994,793), Licencias de Software (Microsoft) \$1,000,564 y en Servicio de Seguridad de Información \$810,847; efectuados con recursos que provienen del Remanente del Ejercicio Anterior por Ahorros Presupuestales, autorizados por la Comisión de Coordinación y Régimen Interno del H. Congreso del Estado de Nuevo León.

ROBERTO DE LA PEÑA Y ASOCIADOS, S.C.
Contadores Públicos y Consultores

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXII LEGISLATURA

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
SOBRE EL ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DE LA
TESORERIA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
POR EL TERCER TRIMESTRE Y EL ACUMULADO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2010



CPAAI
CPA ASSOCIATES INTERNATIONAL



14 de octubre del 2010

AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXII LEGISLATURA

Hemos examinado el estado de ingresos y egresos de la **TESORERIA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN**, por el tercer trimestre y el acumulado al 30 de septiembre del 2010. Dicho estado es responsabilidad de la administración de la entidad. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre el mismo con base en nuestra auditoría.

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que dicho estado no contiene errores importantes, y de que está preparado de acuerdo con las prácticas de contabilidad aplicables a este tipo de entidad. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones del estado de ingresos y egresos; así mismo, incluye las normas de información financiera mexicanas, utilizadas y la evaluación de la presentación de dicho estado. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

Como se indica en la nota 2 a dicho estado, es política de la **TESORERIA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN**, preparar su información financiera sobre la base de reconocer sus ingresos y gastos cuando se cobran o pagan y no cuando se devengan, excepto por las cuentas por cobrar y por pagar, mismas que al 30 de septiembre del 2010, muestran un saldo de \$9,565,208 por pagar y cuyo efecto neto en el movimiento de fondos aumentó los recursos en el tercer trimestre del 2010 en \$ 2,453,541 y \$ 4,942,210 en el acumulado al 30 de septiembre del 2010. (Ver nota 4)

En nuestra opinión, salvo por lo mencionado en el párrafo anterior, el estado de ingresos y egresos adjunto, presenta razonablemente el movimiento de efectivo de la **TESORERIA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN**, por el tercer trimestre y el acumulado al 30 de septiembre del 2010, de acuerdo con las bases de contabilización indicadas en el párrafo anterior.

ROBERTO DE LA PEÑA Y ASOCIADOS, S. C.

ROBERTO JESUS DE LA PEÑA MENCHACA
Contador Público Certificado
Cédula Profesional: 201494

H CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEON
LXXII LEGISLATURA

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS POR EL TERCER TRIMESTRE Y
EL ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2010

	Tercer trimestre del 2010	Acumulado al 30 de septiembre del 2010
INGRESOS:		
Presupuesto autorizado (nota 3)	\$ 49,388,250	\$ 148,164,750
Productos financieros	420,784	1,297,059
Otros ingresos		97,780
Total ingresos del periodo	<u>49,809,034</u>	<u>149,559,589</u>
EGRESOS:		
Sueldos y prestaciones	30,911,632	98,209,642
Honorarios	195,576	273,528
Apoyo a grupos legislativos	1,431,382	5,485,550
Actividades legislativas y cívicas	2,779,828	7,948,815
Comunicación y difusión	85,563	455,512
Desarrollo de programas de comunicación social	855,301	3,046,736
Gastos de oficina	1,020,547	3,190,968
Mantenimiento	1,345,837	3,160,109
Otros servicios	2,075,448	4,816,047
Servicios generales	2,476,318	6,214,366
Primas de seguros y circulación vehicular	0	232,836
Sistemas	1,076,359	1,480,810
Equipo y mobiliario de oficina	438,872	686,961
Equipo de computación	886,408	2,208,172
Equipo de comunicación	611,971	649,827
Equipamiento de seguridad	3,619	20,520
Const. reconst. y acond. de edificios públicos	<u>4,053,338</u>	<u>9,065,191</u>
Total egresos del periodo	<u>50,247,999</u>	<u>147,145,590</u>
REMANENTE AL FINAL DEL PERIODO:		
Efectivo inicial	42,312,189	36,970,556
Cuentas por cobrar (nota 4)	(376,313)	(1,379,004)
Cuentas por pagar (nota 4)	<u>2,829,854</u>	<u>6,321,214</u>
	<u>44,765,730</u>	<u>41,912,766</u>
Efectivo e inversiones (nota 5)	<u>\$ 44,326,765</u>	<u>\$ 44,326,765</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado.

TESORERO DEL H. CONGRESO
DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN


C.P. DAGOBERTO GUAJARDO LOZANO

*H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXII LEGISLATURA*

*NOTAS DEL ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS POR EL TERCER TRIMESTRE Y EL
ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2010.*

1. ENTORNO LEGAL:

El *H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN*, es el órgano que representa al Poder Legislativo del Gobierno del Estado de Nuevo León y el Reglamento para el Gobierno Interior del Congreso del Estado de Nuevo León.

Con el propósito de cumplir lo dispuesto en la fracción II del artículo 80 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo y la fracción IV del artículo 66 del reglamento para el gobierno interior del Congreso del Estado de Nuevo León, se presenta el estado de ingresos y egresos.

2. POLÍTICA CONTABLE:

De acuerdo a las prácticas de contabilidad aplicables a este tipo de entidades gubernamentales, las operaciones efectuadas por la *TESORERÍA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN*, se registran en base al método de efectivo, que implica reconocer los ingresos y egresos en el momento en que se cobran o se pagan y no cuando se devengan.

3. PRESUPUESTO AUTORIZADO:

Con fecha 20 de diciembre de 2009, se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Nuevo León, el presupuesto de egresos para este organismo, los cuales serán aportados por el Gobierno del Estado de Nuevo León. En el tercer trimestre del 2010, se recibieron por este concepto \$49,388,250

4. RESUMEN DE CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR:

	Saldo s			Variación Tercer trimestre	Variación acumulable al 30 de septiembre 2010
	Septiembre	Junio	Diciembre		
	2010	2010	2009		
Cuentas por cobrar	\$ 1,403,162	\$ 1,026,849	\$ 24,158	\$ (376,313)	\$ (1,379,004)
Cuentas por pagar	10,968,370	8,138,516	4,647,156	2,829,854	6,321,214
Neto	\$ (9,565,208)	\$ (7,111,667)	\$(4,622,998)	\$ 2,453,541	\$ 4,942,210

5. EFECTIVO E INVERSIONES:


El remanente está representado por efectivo en bancos y por inversiones en mesa de dinero, los cuales generan intereses a las tasas vigentes en el mercado.

6. CONTRIBUCIONES Y PASIVOS POR PAGAR:

Al 30 de septiembre del 2010, el H. Congreso del Estado de Nuevo León, tiene contribuciones y pasivos por pagar por un monto de \$ 10,968,370 , los cuales se integran como sigue:

Concepto	Importe
Honorarios asimilados a sueldos	\$ 48,146
Impuesto Sobre Producto del Trabajo	1,737,001
Retención de honorarios	6,006
Servicio médico	53,970
ISSSTELEÓN	90,402
Préstamo ISSSTELEÓN	31,417
PROMOBIEN	3,497
Fondo de ahorro Diputados	8,338,686
Fondo de ahorro	659,245
Saldo al 30 de septiembre del 2010	10,968,370
Menos saldo al final del trimestre anterior	8,138,516
Aumento en el trimestre	\$ 2,829,854

TESORERO DEL H. CONGRESO
DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN


C.P. DAGOBERTO GUAJARDO LOZANO