

MONTE **7 PM 3:55**
Monterrey, N.L. a 19 de octubre de 2016
T.H.C.E. 234/2016

H. CONGRESO DEL EDO. DE N.L.
GRUPO LEGISLATIVO DEL PP

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

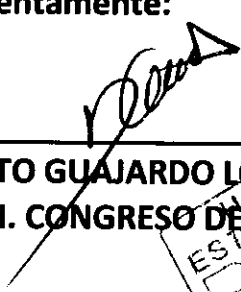


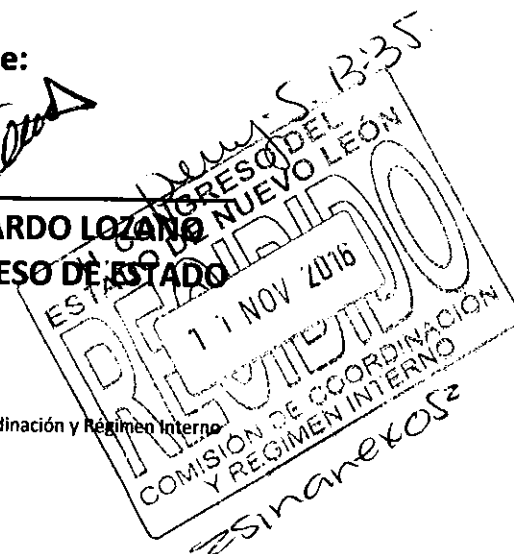
De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 80 Fracción II de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Nuevo León, me permito rendir el Informe de Avance de Gestión Financiera del Tercer Trimestre del ejercicio 2016.

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

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN

LXXIV LEGISLATURA

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL TERCER 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. Jesús Ángel Nava Rivera
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. Lilitiana 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. Karina Marlen Barrón Perales
VOCAL:	DIP. Samuel Alejandro García Sepúlveda
VOCAL:	DIP. Felipe de Jesús Hernández Marroquín
VOCAL:	DIP. Rubén González Cabrieles
VOCAL:	DIP. Sergio Arellano Balderas
VOCAL:	DIP. Myrna Isela Grimaldo Iracheta
VOCAL:	DIP. Oscar Javier Collazo Garza
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 Tercer 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 Tercer 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 Tercer 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 Tercer 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 Septiembre 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	71,138,193	51,471,815	Servicios Personales	12,467,504	5,713,039
Depósitos de Fondos de Terceros	10,406,657	1,711,337	Proveedores	1,187,505	1,650,959
			Retenciones y Contribuciones	3,110,840	2,265,132
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Cuentas por Cobrar	1,607,374	45,329,574	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Deudores Diversos	1,009,171	2,039,639	Arrendamiento Financiero	108,016	324,048
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Anticipos a Corto Plazo	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
			Fondos en Administración a Corto Plazo	1,161,924	1,711,368
Total de Activos Circulantes	84,161,395	100,552,365	Total de Pasivo Circulante	18,035,789	11,664,546
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso			Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	0	108,016
Edificios no Habitacionales	17,475,471	17,475,471	Fondos en Administración a Largo Plazo	9,244,733	0
Construcción en Proceso	0	1,487,216	Total de Pasivo No Circulante	9,244,733	108,016
			Total de Pasivo	27,280,522	11,772,562
Bienes Muebles			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Mobiliario y Equipo de Administración	13,285,086	11,799,656	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Equipo de Transporte	10,258,625	11,914,433	Aportaciones	18,157,482	61,567,641
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,025,956	14,716,157			
Activos Intangibles					
Software	3,809,488	3,809,488	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes	-23,726,093	-20,070,311	Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	11,947,382	15,946,843
Activos Diferidos			Resultado de Ejercicios Anteriores	36,947,534	26,440,421
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	108,016	432,064	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Bienes en Arrendamiento Financiero	864,128	540,080	Cambios en Políticas Contables	26,929,152	26,929,152
Total de Activos No Circulantes	37,100,677	42,104,254	Hacienda Pública / Patrimonio	93,981,550	130,884,057
Total de Activos	121,262,072	142,656,619	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	121,262,072	142,656,619

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

C. P. Dagoberto Pineda Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León			
Estado de Actividades			
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2016			
(Cifras en Pesos)			
Concepto	2016	2015	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	225,000,000	225,000,000	
Otros Ingresos y Beneficios			
Ingresos Financieros			
Productos Financieros Corrientes	1,540,414	1,148,224	
Otros Ingresos y Beneficios Varios			
Otros Ingresos y Beneficios Varios	70,047	14,451	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	226,610,461	226,162,675	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento			
Servicios Personales	109,069,630	154,127,950	
Materiales y Suministros	3,602,768	4,531,131	
Servicios Generales	96,163,990	47,915,261	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
Donativos			
Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	1,850,000	225,000	
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización			
Depreciación de Bienes Inmuebles	436,887	371,163	
Depreciación de Bienes Muebles	3,534,945	3,045,327	
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	4,859	0	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	214,663,079	210,215,832	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	11,947,382	15,946,843	

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 Septiembre 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	1,589,841	0	0	0	1,589,841	
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	11,947,382	0	11,947,382	
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	
Salidos Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	18,157,482	63,876,686	11,947,382	0	93,981,550	

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 Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2016
(Cifras en Pesos)

<u>Concepto</u>	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Bancos/Tesorería		20,768,943
Depósitos de Fondos de Terceros		6,416,597
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Cuentas por Cobrar		1,379,844
Deudores Diversos		702,936
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Anticipos a Corto Plazo	7,177	
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Edificios no Habitacionales		
Construcción en Proceso		
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		368,455
Equipo de Transporte	1,456,109	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		232,880
Activos Intangibles		
Software		
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes	2,510,268	
Activos Diferidos		
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	243,036	
Bienes en Arrendamiento Financiero		243,036
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales	8,110,031	
Proveedores	31,526	
Retenciones y Contribuciones		1,956,151
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Arrendamiento Financiero		216,032
Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo		
Fondos en Administración a Corto Plazo		30,562
Pasivo No Circulante		
Arrendamiento Financiero a Largo Plazo		27,004
Fondos en Administración a Largo Plazo	6,447,070	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	1,589,841	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	1,440,269	
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 Granda Lozano		

H. Congreso del Estado de Nuevo León		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 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	225,000,000	225,000,000
Otros Orígenes de Operación		
Productos Financieros	1,540,414	1,148,224
Otros Ingresos	70,047	14,451
Aplicaciones		
Servicios Personales	109,069,630	154,127,950
Materiales y Suministros	3,602,768	4,531,131
Servicios Generales	96,163,990	47,915,261
Donativos	1,850,000	225,000
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	15,924,073	19,363,333
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	750,900
Bienes Muebles e Intangibles	866,192	10,002,085
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-866,192	-10,752,985
Flujo de Efectivo por las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Incremento de Otros Pasivos	14,588,627	
Disminución de Activos Financieros	228,681	
Aplicación		
Servicio de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Incremento de Activos Financieros	702,936	930,576
Disminución de Otros Pasivos	1,986,713	17,276,850
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	12,127,659	-18,207,426
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	27,185,540	-9,597,078
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	54,359,310	62,780,230
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	81,544,850	53,183,152

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

C. P. Dagoberto Guzmán Olazano
Tesorero

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

Concepto	Saldo Inicial		Cargos del Periodo		Abonos del Periodo		Saldo Final	Variación del Periodo	
	1	2	3	4 (1 + 2 - 3)	5	6 (4 - 1)			
ACTIVO									
Activo Circulante									
Efectivo y Equivalentes									
Efectivo	0	64,000	0	64,000	0	64,000	64,000		
Bancos/Tesorería	50,369,251	1,290,796,266	1,270,091,323	71,074,194	1,270,091,323	71,074,194	20,704,943		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	3,990,060	7,611,822	1,195,225	10,406,657	1,195,225	10,406,657	6,416,597		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes									
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	227,530	228,200,302	226,820,458	1,607,374	226,820,458	1,607,374	1,379,844		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	306,235	33,778,581	33,075,645	1,009,171	33,075,645	1,009,171	702,936		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios									
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,177	490,764	497,941	0	497,941	0	-7,177		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	8,672	8,672	0	8,672	0	0		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	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	17,475,471	0		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0	0		
Bienes Muebles									
Mobiliario y Equipo de Administración	12,916,630	390,276	21,820	13,285,086	21,820	13,285,086	368,456		
Equipo de Transporte	11,714,734	0	1,456,109	10,258,625	1,456,109	10,258,625	-1,456,109		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,793,077	475,915	243,036	15,025,956	243,036	15,025,956	232,879		
Activos Intangibles									
Software	3,809,488	0	0	3,809,488	0	3,809,488	0		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes									
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-1,871,269	0	436,887	-2,308,156	436,887	-2,308,156	-436,887		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-19,344,556	1,461,564	3,534,945	-21,417,937	3,534,945	-21,417,937	-2,073,381		
Activos Diferidos									
Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	351,052	0	243,036	108,016	243,036	108,016	-243,036		
Bienes en Arrendamiento Financiero	621,092	243,036	0	864,128	0	864,128	243,036		
TOTAL DEL ACTIVO	95,365,972	1,563,521,198	1,537,625,097	121,262,073	1,537,625,097	121,262,073	25,896,101		

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

Tesoro

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 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	108,016
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			324,048	108,016
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	12,467,504
Proveedores	Pesos Mexicanos	Diversos	1,155,979	1,187,505
Retenciones y Contribuciones	Pesos Mexicanos	Diversos	5,066,991	3,110,840
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	1,161,924
Fondos en Administración a Largo Plazo	Pesos Mexicanos	Diversos	2,797,663	9,244,733
Subtotal Otros Pasivos			14,570,592	27,172,506
Total Deuda y Otros Pasivos			14,921,644	27,280,522

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

Informe de Pasivo Contingente

Al 30 de Septiembre 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 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 prueba confesional.

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 Septiembre 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	225,000,000	0	225,000,000	225,000,000	225,000,000	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios						
Ingresos Financieros	0	1,540,414	1,540,414	1,540,414	1,540,414	1,540,414
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	70,047	70,047	70,047	70,047	70,047
Total	225,000,000	1,610,461	226,610,461	226,610,461	226,610,461	1,610,461
				Ingresos excedentes		
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	225,000,000	0	225,000,000	225,000,000	225,000,000	0
Ingresos Propios del H. Congreso del Estado de Nuevo León						
Otros Ingresos y Beneficios Varios						
Ingresos Financieros	0	1,540,414	1,540,414	1,540,414	1,540,414	1,540,414
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	70,047	70,047	70,047	70,047	70,047
Total	225,000,000	1,610,461	226,610,461	226,610,461	226,610,461	1,610,461
				Ingresos excedentes		



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 Septiembre 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)
GASTO CORRIENTE							
SERVICIOS PERSONALES		163,245,000	0	163,245,000	109,069,630	96,617,066	54,175,370
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE		90,628,000	0	90,628,000	67,046,445	67,023,140	23,581,555
Dietas		41,910,000	0	41,910,000	31,351,830	31,328,525	10,558,170
Sueldos base al personal permanente		48,718,000	0	48,718,000	35,694,615	35,694,615	13,023,385
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO		19,699,000	0	19,699,000	7,053,095	6,884,111	12,645,905
Honorarios asimilables a salarios		19,547,000	0	19,547,000	7,019,655	6,850,671	12,527,345
Retribuciones por servicios de carácter social		152,000	0	152,000	33,440	33,440	118,560
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		23,269,000	0	23,269,000	16,190,949	4,321,289	7,078,051
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	14,180,725	2,311,085	5,504,275
Horas extraordinarias		3,574,000	0	3,574,000	2,010,224	2,010,224	1,563,776
SEGURIDAD SOCIAL		11,325,000	0	11,325,000	9,099,419	8,708,794	2,225,581
Aportaciones de seguridad social		3,526,000	0	3,526,000	2,815,614	2,657,402	710,386
Aportaciones a fondos de vivienda		2,347,000	0	2,347,000	1,880,796	1,775,153	466,204
Aportaciones al sistema para el retiro		2,812,000	0	2,812,000	2,256,934	2,130,164	555,066
Aportaciones para seguros		2,640,000	0	2,640,000	2,146,075	2,146,075	493,925
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS		16,798,000	0	16,798,000	8,460,022	8,460,022	8,337,978
Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo		4,986,000	0	4,986,000	3,527,963	3,527,963	1,458,037
Indemnizaciones		2,000,000	0	2,000,000	1,335,063	1,335,063	664,937
Prestaciones contractuales		3,162,000	0	3,162,000	2,121,443	2,121,443	1,040,557
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	1,475,553	1,475,553	4,862,447
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS		1,526,000	0	1,526,000	1,219,700	1,219,700	306,300
Estímulos		1,526,000	0	1,526,000	1,219,700	1,219,700	306,300
MATERIALES Y SUMINISTROS		5,835,000	10,000	5,845,000	3,602,788	3,389,092	2,242,232
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES		3,668,000	0	3,668,000	2,393,434	2,199,613	1,274,566
Materiales, útiles y equipos menores de oficina		1,100,000	0	1,100,000	917,775	899,361	182,225
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones		1,200,000	0	1,200,000	771,194	673,934	428,806
Material impreso e información digital		1,078,000	0	1,078,000	414,740	378,938	693,260
Material de limpieza		290,000	0	290,000	289,725	247,380	275
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN		320,000	-55,000	265,000	74,848	74,848	190,152
Material eléctrico y electrónico		200,000	-55,000	145,000	46,289	46,289	98,711
Materiales complementarios		20,000	0	20,000	16,084	16,084	3,916
Otros materiales y artículos de construcción y reparación		100,000	0	100,000	12,475	12,475	87,525

[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 Septiembre 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	15,000	55,000	41,395	41,395	13,605
Medicinas y productos farmacéuticos	30,000	15,000	45,000	41,395	41,395	3,605
Otros productos químicos	10,000	0	10,000	0	0	10,000
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	880,000	0	880,000	532,800	532,800	347,200
Combustibles, lubricantes y aditivos	880,000	0	880,000	532,800	532,800	347,200
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	674,000	0	674,000	316,518	316,518	357,482
Vestuario y uniformes	674,000	0	674,000	316,518	316,518	357,482
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	253,000	50,000	303,000	243,773	223,918	59,227
Herramientas menores	10,000	10,000	20,000	19,586	19,180	414
Refacciones y accesorios menores de edificios	50,000	0	50,000	38,087	20,460	11,913
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	20,000	123,000	109,615	109,615	13,385
Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	40,000	0	40,000	31,160	31,160	8,840
Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	50,000	0	50,000	27,867	26,045	22,133
SERVICIOS GENERALES	130,920,000	-1,860,000	129,060,000	96,163,991	94,843,758	32,896,009
SERVICIOS BÁSICOS	9,469,000	0	9,469,000	4,354,233	4,339,940	5,114,767
Energía eléctrica	3,800,000	0	3,800,000	1,745,076	1,745,076	2,054,924
Gas	16,000	0	16,000	1,096	1,096	14,904
Agua	360,000	0	360,000	178,477	178,477	181,523
Telefonía tradicional	3,520,000	0	3,520,000	1,830,923	1,830,923	1,689,077
Telefonía celular	1,296,000	0	1,296,000	502,429	502,429	793,571
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	96,232	81,939	73,768
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,480,000	0	2,480,000	747,484	674,404	1,732,516
Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	880,000	0	880,000	657,720	584,640	222,280
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	-1,970,000	2,710,000	370,505	297,984	2,339,495
Servicios legales, de contabilidad, de auditoría y relacionados	400,000	-260,000	140,000	6,380	6,380	133,620
Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	1,000,000	0	1,000,000	15,080	15,080	984,920
Servicios de capacitación	480,000	0	480,000	0	0	480,000
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	800,000	0	800,000	349,045	276,504	450,955
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	-220,000	478,000	404,874	404,874	73,126
Servicios financieros y bancarios	56,000	0	56,000	32,358	32,358	23,642
Seguro de bienes patrimoniales	642,000	-220,000	422,000	372,516	372,516	49,484

Revisado

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 Septiembre 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	80,000	5,693,000	4,150,262	3,899,984	1,542,738
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles		1,000,000	0	1,000,000	765,873	765,873	234,127
Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo		174,000	0	174,000	23,510	23,510	150,490
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	608,890	587,327	291,110
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta		1,074,000	80,000	1,154,000	1,124,824	1,020,615	29,176
Servicios de limpieza y manejo de desechos		2,238,000	0	2,238,000	1,555,668	1,431,162	682,332
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	4,526,639	4,244,115	1,153,361
Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales		4,540,000	0	4,540,000	4,205,609	3,923,085	334,391
Otros servicios de información		1,140,000	0	1,140,000	321,030	321,030	818,970
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS		740,000	250,000	990,000	759,480	739,734	231,520
Pasajes aéreos		500,000	250,000	750,000	709,752	691,006	40,248
Pasajes terrestres		40,000	0	40,000	4,415	4,415	35,585
Viáticos en el país		150,000	0	150,000	44,313	44,313	105,687
Viáticos en el extranjero		50,000	0	50,000	0	0	50,000
SERVICIOS OFICIALES		5,735,000	0	5,735,000	3,396,669	3,327,784	2,338,331
Gastos de orden social y cultural		5,655,000	0	5,655,000	3,396,669	3,327,784	2,258,331
Gastos de representación		80,000	0	80,000	0	0	80,000
OTROS SERVICIOS GENERALES		95,825,000	0	95,825,000	77,454,845	76,914,959	18,370,155
Impuestos y derechos		286,000	0	286,000	190,737	190,737	95,263
Impuesto Sobre Nóminas y otros que se deriven de una relación laboral		5,700,000	0	5,700,000	3,671,223	3,297,715	2,028,777
Otros servicios generales		89,839,000	0	89,839,000	73,592,885	73,426,507	16,246,115
Gastos del Pleno		800,000	0	800,000	678,620	678,620	121,380
Gastos de Comisiones y Comités		200,000	0	200,000	83,225	83,225	116,775
Gastos por Atención Ciudadana		100,000	0	100,000	40,225	40,225	59,775
Función Legislativa (Art.49)		27,216,000	100,000	27,316,000	27,308,122	27,193,845	7,878
Honorarios Asimilables a Salarios de la Función Legislativa (Art.49)		48,384,000	-100,000	48,284,000	36,998,060	36,998,060	11,285,940
Gastos de Operación		2,722,000	0	2,722,000	1,804,347	1,804,347	917,653
Gastos Generales		5,014,000	0	5,014,000	2,821,999	2,768,898	2,192,001
Gastos Generales (Pensión Estacionamiento de Vehículos)		3,093,000	0	3,093,000	1,899,300	1,899,300	1,193,700
Gastos Informe Anual de Actividades		2,310,000	0	2,310,000	1,958,987	1,958,987	351,013
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0	1,850,000	1,850,000	1,850,000	1,850,000	0
DONATIVOS		0	1,850,000	1,850,000	1,850,000	1,850,000	0
Donativos a instituciones sin fines de lucro		0	1,850,000	1,850,000	1,850,000	1,850,000	0
TOTAL GASTO CORRIENTE		300,000,000	0	300,000,000	210,686,389	196,699,906	89,313,611

[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 Septiembre 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)
GASTO DE CAPITAL						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,000,000	0	2,000,000	866,192	856,622	1,133,808
Muebles de oficina y estantería	800,000	-170,000	630,000	390,276	380,706	239,724
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	100,000	100,000	200,000	173,925	173,925	26,075
Otros mobiliarios y equipos de administración	600,000	-210,000	390,000	200,106	190,536	189,894
	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	170,000	650,000	475,916	475,916	174,084
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	150,000	550,000	407,191	407,191	142,809
Herramientas y máquinas-herramienta	20,000	0	20,000	3,301	3,301	16,699
Otros equipos	10,000	20,000	30,000	23,226	23,226	6,774
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	866,192	856,622	1,253,599
TOTAL DEL GASTO	302,119,791	0	302,119,791	211,552,581	197,556,528	90,567,210

[Firma manuscrita]

H. Congreso del Estado de Nuevo León

Cuenta Económica

Al 30 de Septiembre de 2016

(Cifras en Pesos)

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
1. INGRESOS	
1.1 INGRESOS CORRIENTES	
	226,610,461
1.1.4 Derechos, Productos y Aprovechamientos Corrientes	1,610,461
Otros ingresos	1,610,461
1.1.8 Transferencias, Asignaciones y Donativos Corrientes Recibidos	225,000,000
Del Sector Público	225,000,000
1.2 INGRESOS DE CAPITAL	
	3,976,691
1.2.3 Incremento de la Depreciación, Amortización, Estimaciones y Provisiones Acumuladas	3,976,691
1.2.4 Transferencias, Asignaciones y Donativos de Capital Recibidos	0
Del Sector Público	0
TOTAL DE INGRESOS	230,587,152
2. GASTOS	
2.1 GASTOS CORRIENTES	
	214,663,080
2.1.1 Gastos de Consumos de los Entes del Gobierno General	212,813,080
2.1.1.1 Remuneraciones	112,740,853
Sueldos y Salarios	99,970,211
Contribuciones Sociales	9,099,419
Impuesto Sobre Nóminas	3,671,223
2.1.1.2 Compra de bienes y servicios	96,095,536
2.1.1.4 Depreciación y Amortización	3,976,691
2.1.5 Transferencias, Asignaciones y Donativos Corrientes Otorgados	1,850,000
2.1.5.3 Ayuda a Instituciones (Donativos)	1,850,000
2.2 GASTOS DE CAPITAL	
	866,192
2.2.2 Activos Fijos (Formación Bruta de Capital Fijo)	866,192
2.2.2.2 Maquinaria y Equipo	866,192
2.2.2.2.2 Equipo de Tecnología de la Información y Comunicaciones	200,106
2.2.2.2.3 Otra Maquinaria y Equipo	666,086
TOTAL DEL GASTO	215,529,272
Menos: Participaciones, Intereses y Otros Gastos de la Deuda	0
TOTAL DEL GASTO PROGRAMABLE	215,529,272
RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT)	15,057,880
3. FINANCIAMIENTO	
	15,057,880
3.1 FUENTES FINANCIERAS	
3.1.1 Disminución de Activos Financieros	228,682
3.1.2 Incremento de Pasivos	14,588,627
TOTAL FUENTES FINANCIERAS	14,817,309
3.2 APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)	
3.2.1. Incremento de Activos Financieros	27,888,476
3.2.2 Disminución de Pasivos	1,986,713
TOTAL APLICACIONES FINANCIERAS	29,875,189

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 \$ 81,544,850 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Bancos/Tesorería	\$	71,138,193	\$	51,471,815
Depósitos de Fondos de Terceros		10,406,657		1,711,337
Totales	\$	81,544,850	\$	53,183,152

Depósitos de Fondos de Terceros.- El saldo de esta cuenta asciende a \$ 10,406,657 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Fondo de Ahorro de Diputados	\$	9,244,733	\$	698,891
Fondo de Ahorro de Empleados		1,161,924		1,012,446
Totales	\$	10,406,657	\$	1,711,337

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

El saldo de estos rubros asciende a \$ 2,616,545 y se integran por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar	\$	1,607,374	\$	45,329,574
Deudores Diversos		1,009,171		2,039,639
Totales	\$	2,616,545	\$	47,369,213

Cuentas por Cobrar.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 1,607,374 y corresponde al importe por pagar de Gobierno del Estado, del Presupuesto Autorizado al Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2016 \$ 1,589,841 y del Presupuesto Autorizado al Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2013, por construcción de subestación eléctrica \$ 17,533.

Deudores Diversos.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 1,009,171 y se integra por saldos de: Préstamos otorgados al personal \$ 304,604 y fondo de vales de gasolina \$ 10,000, así como por recursos entregados por comprobar de: gastos de informe anual de actividades \$ 265,000, gastos del Artículo 49 \$ 328,687 y de gastos de operación \$ 100,880.

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

El saldo de estos rubros asciende a \$ 59,854,627 y se integra por las cuentas y subcuentas siguientes:

Rubro/Cuenta/Subcuenta	Adquisiciones Al 31-Dic-15	Adquisiciones Ene-Sep-16	Bajas Ene-Sep-16	Adquisiciones Acumuladas Al 30-Sep-16	Años de Vida Útil	Depreciación Anual %	Depreciación Acumulada Al 31-Dic-15	Depreciación Ene-Sep-16	Depreciación Baja Ene-Sep-16	Depreciación Acumulada Al 30-Sep-16
BIENES INMUEBLES										
Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso	17,475,471	0	0	17,475,471	30	3.3	1,871,269	436,887	0	2,308,156
Edificación no habitacional	17,475,471	0	0	17,475,471	30	3.3	1,871,269	436,887	0	2,308,156
Construcciones en Proceso	0	0	0	0						
BIENES MUEBLES										
Mobiliario y equipo de administración	12,916,631	390,276	21,820	13,285,087			7,683,855	1,626,385	5,455	9,304,785
Muebles de oficina y estantería	5,937,372	173,925	0	6,111,297	10	10.0	3,535,518	451,853	0	3,987,371
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	6,657,098	200,106	21,820	6,835,384	3	33.3	4,091,728	1,149,894	5,455	5,236,167
Otros mobiliarios y equipos de administración	322,161	16,245	0	338,406	10	10.0	56,609	24,638	0	81,247
Equipo de transporte	11,714,734	0	1,456,109	10,258,625			9,474,389	790,225	1,456,109	8,808,505
Vehículos y equipo terrestre	11,714,734	0	1,456,109	10,258,625	5	20.0	9,474,389	790,225	1,456,109	8,808,505
Máquinaria, otros equipos y herramientas	14,793,076	232,880	0	15,025,956			2,186,312	1,118,333	0	3,304,645
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	3,533,502	42,198	0	3,575,700	10	10.0	430,045	266,258	0	696,303
Equipo de comunicación y telecomunicación	10,486,886	164,155	0	10,651,041	10	10.0	1,675,478	792,847	0	2,468,325
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	678,867	0	0	678,867	10	10.0	67,887	50,915	0	118,802
Herramientas y máquinas-herramienta	45,716	3,301	0	49,017	10	10.0	6,489	3,594	0	10,083
Otros equipos	48,105	23,226	0	71,331	10	10.0	6,413	4,719	0	11,132
ACTIVOS INTANGIBLES	3,809,488	0	0	3,809,488						
Software	3,809,488	0	0	3,809,488						
TOTAL GASTO DE CAPITAL	60,709,400	623,156	1,477,929	59,854,627			21,215,825	3,971,830	1,461,564	23,726,091

Revisado

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	\$	108,016	\$	432,064
Bienes en arrendamiento financiero		864,128		540,080
Totales	\$	972,144	\$	972,144

Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero por \$ 108,016, esta cuenta se integra por el saldo del monto del contrato por devengar de equipo de comunicación.

Bienes en arrendamiento financiero por \$ 864,128, 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 \$ 16,765,849 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Servicios Personales	\$	12,467,504	\$	5,713,039
Proveedores		1,187,505		1,650,959
Retenciones y Contribuciones		3,110,840		2,265,132
Totales	\$	16,765,849	\$	9,629,130

Servicios Personales.- El saldo de esta cuenta asciende a \$ 12,467,504 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Aguinaldo de Diputados	\$	5,230,387	\$	582,078
Aguinaldo de Empleados		5,680,745		4,242,659
Prima Vacacional de Diputados y Empleados		975,005		392,088
Aportaciones al ISSSTELEON, 2ª. Quincena		389,079		334,525
Dieta de Diputados y Sueldos Personal Base		23,305		2,585
Honorarios asimilables a salarios		168,984		159,104
Totales	\$	12,467,504	\$	5,713,039

Proveedores.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 1,187,505 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Proveedores de bienes y servicios	\$	1,160,402	\$	1,506,524
Proveedores de bienes muebles		9,570		24,859
Contratistas por Obras		17,533		119,576
Totales	\$	1,187,505	\$	1,650,959

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

Retenciones y Contribuciones.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 3,110,840 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Impuesto Sobre la Renta Retenido	\$	2,441,596	\$	1,719,453
Impuesto Sobre Nóminas		373,508		245,184
Cuotas de ISSSTELEON		252,281		214,960
Préstamos de ISSSTELEON		43,455		60,910
Otras Retenciones		0		24,625
Totales	\$	3,110,840	\$	2,265,132

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

El saldo de este rubro asciende a \$ 108,016 y se integra por la cuenta siguiente:

<u>Cuenta</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Arrendamiento Financiero	\$	108,016	\$	324,048
Totales	\$	108,016	\$	324,048

El saldo de la cuenta de Arrendamiento Financiero asciende a \$ 108,016 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 \$ 1,161,924 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	\$	698,891
Fondo de Ahorro de Empleados		1,161,924		1,012,477
Totales	\$	1,161,924	\$	1,711,368

Pasivo No Circulante, el saldo de este grupo asciende a \$ 9,244,733 y se integra por los rubros siguientes:

<u>Rubro</u>		<u>2016</u>		<u>2015</u>
Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	\$	0	\$	108,016
Fondos en Administración a Largo Plazo		9,244,733		0
Totales	\$	9,244,733	\$	108,016

El saldo de la cuenta Fondos en Administración a Largo Plazo asciende a \$ 9,244,733 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 \$ 1,589,841 y corresponde a Presupuesto Autorizado para el Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2016.

La variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado asciende \$ 11,947,382 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	\$	71,138,193	\$	51,471,815
Depósitos de fondos de terceros		10,406,657		1,711,337
Total de Efectivo y Equivalentes	\$	81,544,850	\$	53,183,152

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	\$ 173,925	\$ 28,363
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	200,106	213,909
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	1,885,570
Equipo de comunicación y telecomunicación	- 164,155	7,535,543
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	0	0
Herramientas y máquinas-herramientas	3,301	0
Otros equipos	23,226	0
Licencias informáticas e intelectuales		
Software	0	0
Inversión Pública		
Obra pública en bienes propios		
Edificación no habitacional	0	5,915,127
Construcciones en proceso	0	-5,164,227
Totales	\$ 623,156	\$ 10,503,814

Las adquisiciones de bienes muebles realizadas en el ejercicio 2016 por \$ 623,156, 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	\$ 15,924,073	\$ 19,363,333
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	3,976,691	3,416,490
Depreciación de Bienes Inmuebles	436,887	371,163
Depreciación de Bienes Muebles	3,534,945	3,045,327
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	4,859	0
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 11,947,382	\$ 15,946,843

- 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 Septiembre de 2016 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Parcial	Importe
1. Ingresos Presupuestarios		225,000,000
2. Más ingresos contables no Presupuestarios		1,610,461
Otros ingresos y beneficios varios		
Ingresos financieros	1,540,414	
Otros ingresos y beneficios varios	70,047	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		226,610,461

Conciliación entre los Egresos Presupuestales y los Gastos Contables Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2016 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Parcial	Importe
1. Total de egresos (presupuestarios)		211,552,581
2. Menos egresos presupuestarios no contables		866,192
Mobiliarios y equipo de administración	390,276	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	475,916	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	

3. Más gastos contables no presupuestarios		
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,976,690
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		214,663,079

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 \$ 225,000,000, productos financieros por valor de \$ 1,540,414 y otros ingresos por \$ 70,047, mismos que corresponden a devoluciones de gastos registrados en el año 2015 del Artículo 49 \$ 30,597 y de nómina de empleado \$ 4,667, así como pago de compañía de seguros por robo de vehículo \$ 29,070 y por venta de residuos de papel \$ 5,713.

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 \$ 16,765,849, al 19 de octubre de 2016 se ha pagado lo siguiente: Gobierno del Estado el Impuesto Sobre la Renta Retenido al personal por \$ 2,441,596 y el Impuesto Sobre Nóminas por \$ 373,508, al ISSSTELEÓN el valor de \$ 684,815 y a proveedores de bienes y servicios y de bienes muebles el importe de \$ 1,151,412, quedando un saldo por pagar de \$ 18,560.

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 \$ 5,230,387 y a Empleados \$ 5,680,745, 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 prima vacacional del segundo período del año 2016, por pagar a Diputados \$ 436,548 y a Empleados \$ 538,457, se liquidará en el mes de diciembre de 2016.

Del adeudo de Dieta de Diputados, Sueldos del Personal de Base y de Honorarios asimilables a salarios por \$ 192,289, ya se pagó el importe de \$ 179,644, quedando por liquidar el valor de \$ 12,645.

La cuenta de Arrendamiento Financiero a corto plazo por \$ 108,016, 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 \$ 1,161,924, 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 \$ 9,244,733, 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 prueba confesional.

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