

000117
Rony S.
10

TESORERÍA

Monterrey, NL, 19 de octubre de 2016
T.H.C.E. 234/2016

H. CONGRESO DEL ESTADO DE N. L.
GRUPO LEGISLATIVO DEL PRI

**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 Tercer Trimestre del ejercicio 2016.

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

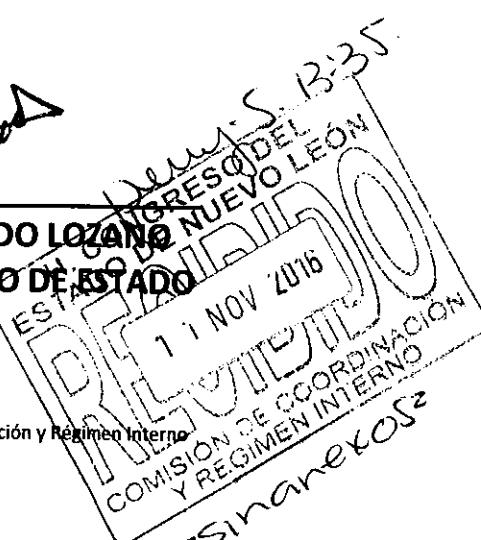
Atentamente:



H. CONGRESO DEL ESTADO
DE NUEVO LEÓN
TESORERIA

**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

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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. Liliana Tijerina Cantú
DIP. Gloria Concepción Treviño Salazar
DIP. Alhinna Berenice Vargas García
DIP. Alicia Maribel Villalón González

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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 Cabriales
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

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA
TESORERÍA

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.

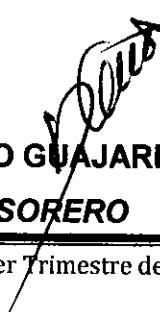
H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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

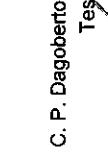
Este Informe de Avance de Gestión Financiera del Tercer Trimestre del Ejercicio 2016 que presentamos ante este H. Comité de Administración ha sido elaborado por esta Tesorería en cumplimiento a las disposiciones legales establecidas con anterioridad, así mismo Bajo protesta de decir verdad declaramos 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)

	<u>Concepto</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>PASIVO</u>	<u>Concepto</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVO							
ACTIVO CIRCULANTE							
Efectivo y Equivalentes de Efectivo					PASIVO CIRCULANTE		
Bancos/Tesorería	71,138,193	51,471,815	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo		12,467,504	5,713,039	
Depósitos de Fondos de Terceros	10,406,657	1,711,337	Servicios Personales		1,187,505	1,650,959	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Proveedores		3,110,840	2,265,132	
Cuentas por Cobrar	1,607,374	45,329,574	Retenciones y Contribuciones				
Deudores Diversos	1,009,171	2,039,639					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo				
Anticipos a Corto Plazo	0	0	0				
Total de Activos Circulantes	84,161,395	100,552,365	Fondos en Administración a Corto Plazo		1,161,924	1,711,368	
			Total de Pasivo Circulante		18,035,789	11,664,546	
ACTIVO NO CIRCULANTE							
Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso			PASIVO NO CIRCULANTE				
Edificios no Habitacionales	17,475,471	17,475,471	Arrendamiento Financiero a Largo Plazo		0	108,016	
Construcción en Proceso	0	1,487,216	Fondos en Administración a Largo Plazo		9,244,733	0	
Bienes Muebles			Total de Pasivo No Circulante		9,244,733	108,016	
Mobiliario y Equipo de Administración	13,285,086	11,799,656	Total de Pasivo		27,280,522	11,772,562	
Equipo de Transporte	10,258,625	11,914,433					
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,025,956	14,716,157	Hacienda Pública / PATRIMONIO				
Activos Intangibles							
Software	3,809,488	3,809,488	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		18,157,482	61,567,641	
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes			Aportaciones				
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento	108,016	432,064	Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		11,947,382	15,946,843	
Financiero			Resultado de Ejercicios Anteriores		36,947,534	26,440,421	
Bienes en Arrendamiento Financiero	864,128	540,080	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
Total de Activos No Circulantes	37,100,677	42,104,254	Cambios en Políticas Contables		26,929,152	26,929,152	
Total de Activos	121,262,072	142,656,619	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública		93,981,550	130,884,057	

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

C. P. Dagoberto 
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 Guajardo 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)

<u>Concepto</u>	<u>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</u>	<u>Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores</u>	<u>Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio</u>	<u>Alustes por Cambios de Valor</u>	<u>Total</u>
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
Saldos Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	18,157,482	63,876,686	11,947,382	0	93,931,550

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


 C. P. Dagoberto Gutiérrez 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)

Concepto	Origen	Aplicación
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 Gómez Lozano		

<p style="text-align: center;">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)</p>			
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 Guajardo Uzcano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Análtico del Activo

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2016

(Cifras en Pesos)

<u>Concepto</u>	<u>Saldo Inicial</u>	<u>Cargos del Periodo</u>	<u>Abonos del Periodo</u>	<u>Saldo Final</u>	<u>Variación del Periodo</u>
	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4 (1 + 2 - 3)</u>	<u>(4 - 1)</u>
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes					
Efectivo	0	64,000	0	64,000	64,000
Bancos/Tesorería	50,369,251	1,290,796,266	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	10,406,637	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	1,379,844
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	306,235	33,778,581	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	-7,177
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	390,276	21,820	13,285,086	368,456
Equipo de Transporte	11,714,734	0	1,456,109	10,258,625	-1,456,109
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,793,077	475,915	243,036	15,025,956	232,879
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	436,687	-2,308,156	-436,887
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-19,344,556	1,461,564	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
Bienes en Arrendamiento Financiero	621,092	243,036	0	864,128	243,036
TOTAL DEL ACTIVO	95,385,972	1,563,521,198	1,637,625,097	121,232,073	25,896,169

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


C. P. Dagoberto Giuliano Ozano
Tesorero

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 Chájedo 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)

Rubro de Ingresos	Ingreso				Diferencia
	<u>Estimado</u>	<u>Ampliaciones Y Reduccciones</u>	<u>Modificado</u>	<u>Devengado</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	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios					
Ingresos Financieros	0	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
Total	225,000,000	1,610,461	226,610,461	226,610,461	
				Ingresos excedentes	1,610,461
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento					
<u>Estimado</u>	<u>Ampliaciones Y Reduccciones</u>	<u>Modificado</u>	<u>Devengado</u>	<u>Recaudado</u>	<u>Diferencia</u>
(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno					
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	225,000,000	0	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
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	70,047	70,047	70,047	70,047
Total	225,000,000	1,610,461	226,610,461	226,610,461	
				Ingresos excedentes	1,610,461

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						
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE						
Dietas	<u>90,628,000</u>	<u>0</u>	<u>90,628,000</u>	<u>67,048,445</u>	<u>67,023,140</u>	<u>23,581,555</u>
Sueños base al personal permanente	41,910,000	0	41,910,000	31,354,530	31,328,525	10,528,170
48,718,000	0	48,718,000	35,684,615	35,684,615	35,684,615	13,023,385
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO						
Honorarios asimilables a salarios	<u>19,689,000</u>	<u>0</u>	<u>19,689,000</u>	<u>7,053,095</u>	<u>6,884,111</u>	<u>12,645,905</u>
Retribuciones por servicios de carácter social	19,547,000	0	19,547,000	7,019,655	6,850,671	12,527,345
152,000	0	152,000	33,440	33,440	33,440	118,560
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES						
Primas por años de servicios efectivos prestados	<u>23,269,000</u>	<u>0</u>	<u>23,269,000</u>	<u>16,190,949</u>	<u>4,321,289</u>	<u>7,078,051</u>
10,000	0	10,000	0	0	0	10,000
19,685,000	0	19,685,000	14,180,725	2,311,065	5,504,275	5,504,275
3,574,000	0	3,574,000	2,010,224	2,010,224	2,010,224	1,563,776
SEGURIDAD SOCIAL						
Aportaciones de seguridad social	<u>11,325,000</u>	<u>0</u>	<u>11,325,000</u>	<u>9,099,419</u>	<u>8,708,734</u>	<u>2,225,581</u>
3,526,000	0	3,526,000	2,815,614	2,657,402	710,396	710,396
2,347,000	0	2,347,000	1,880,796	1,775,153	466,204	466,204
2,812,000	0	2,812,000	2,256,934	2,130,164	555,066	555,066
2,649,000	0	2,649,000	2,146,075	2,146,075	2,146,075	493,925
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS						
Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	<u>16,798,000</u>	<u>0</u>	<u>16,798,000</u>	<u>8,460,022</u>	<u>8,460,022</u>	<u>8,337,978</u>
Indemnizaciones	4,986,000	0	4,986,000	3,527,963	3,527,963	1,458,037
Prestaciones contractuales	2,000,000	0	2,000,000	1,335,063	1,335,063	684,937
3,162,000	0	3,162,000	2,121,443	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						
Estímulos	<u>1,526,000</u>	<u>0</u>	<u>1,526,000</u>	<u>1,219,700</u>	<u>1,219,700</u>	<u>306,300</u>
1,526,000	0	1,526,000	1,219,700	1,219,700	1,219,700	306,300
MATERIALES Y SUMINISTROS						
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES						
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	<u>3,668,000</u>	<u>0</u>	<u>3,668,000</u>	<u>2,393,434</u>	<u>2,199,613</u>	<u>1,274,566</u>
1,100,000	0	1,100,000	911,775	899,361	899,361	182,225
1,200,000	0	1,200,000	771,194	673,934	673,934	428,806
1,078,000	0	1,078,000	414,740	378,938	378,938	663,260
290,000	0	290,000	289,725	247,380	247,380	275
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN						
Material eléctrico y electrónico	<u>320,000</u>	<u>-55,000</u>	<u>265,000</u>	<u>74,848</u>	<u>74,848</u>	<u>190,152</u>
20,000	0	-55,000	145,000	46,289	46,289	98,711
20,000	0	20,000	16,084	16,084	16,084	3,916
100,000	0	100,000	12,475	12,475	12,475	57,525

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
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Medicinas y productos farmacéuticos	40,000	15,000	55,000	41,395	41,395	13,605
Otros productos químicos	30,000	15,000	45,000	41,395	41,395	3,605
	10,000	0	10,000	0	0	10,000
COMBUSTIBLES, LUSTRICANTES Y ADITIVOS						
Combustibles, lubricantes y aditivos	880,000	0	880,000	532,800	532,800	347,200
	880,000	0	880,000	532,800	532,800	347,200
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS						
Vestuario y uniformes	674,000	0	674,000	316,518	316,518	357,482
	674,000	0	674,000	316,518	316,518	357,482
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES						
Herramientas menores	263,000	50,000	303,000	243,773	243,918	59,227
Refacciones y accesorios menores de edificios	10,000	10,000	20,000	19,586	19,180	4,14
Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	50,000	0	50,000	38,087	20,460	11,913
Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	0	20,000	20,000	17,458	17,458	2,542
Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	103,000	20,000	123,000	109,615	109,615	13,385
Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	40,000	0	40,000	31,160	31,160	8,840
	50,000	0	50,000	27,867	26,045	22,133
SERVICIOS GENERALES						
	130,926,000	-1,860,000	129,060,000	96,163,991	94,843,758	32,896,009
SERVICIOS BÁSICOS						
Energía eléctrica	9,468,000	0	9,469,000	4,354,233	4,339,940	5,114,767
Gas	3,800,000	0	3,800,000	1,745,076	1,745,076	2,054,924
Agua	16,000	0	16,000	1,096	1,096	14,904
Telefonía tradicional	360,000	0	360,000	178,477	178,477	18,523
Telefonía celular	3,520,000	0	3,520,000	1,830,923	1,830,923	1,689,077
Servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de información	1,298,000	0	1,296,000	502,429	502,429	793,571
Servicios postales y telegráficos	307,000	0	307,000	0	0	307,000
	170,000	0	170,000	96,232	81,939	73,768
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO						
Arendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	2,480,000	0	2,480,000	747,484	674,404	1,725,516
Arendamiento de activos intangibles	880,000	0	880,000	657,720	584,640	222,280
	1,600,000	0	1,600,000	89,764	89,764	1,510,236
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS						
Servicios legales, de contabilidad, de auditoría y relacionados	4,680,000	-1,970,000	2,710,000	370,505	297,984	2,359,495
Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	400,000	-260,000	140,000	6,380	6,380	133,620
Servicios de capacitación	1,000,000	0	1,000,000	15,080	15,080	984,920
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	480,000	0	480,000	0	0	480,000
Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	800,000	0	800,000	349,045	276,504	480,955
	2,000,000	-1,710,000	290,000	0	0	290,000
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES						
Servicios financieros y bancarios	698,000	-220,000	478,000	404,874	404,874	73,126
Seguro de bienes patrimoniales	56,000	0	56,000	32,358	32,358	23,642
	642,000	-220,000	422,000	372,516	372,516	49,484

<u>Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica</u>	<u>Autobásico</u>	<u>Ampliaciones/ Reducciones</u>	<u>Modificado</u>	<u>Devengado</u>	<u>Pagado</u>	<u>Subejercicio</u>
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	5,613,000	80,000	5,693,000	4,150,262	3,890,984	1,542,738
Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educativo y recreativo	1,000,000	0	1,000,000	765,873	765,873	234,127
Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información	174,000	0	174,000	23,510	23,510	150,490
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	123,000	0	123,000	17,557	17,557	105,443
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	900,000	0	900,000	608,890	587,327	291,110
Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,074,000	80,000	1,154,000	1,124,824	1,020,615	29,176
Servicios de jardinería y fumigación	2,238,000	0	2,238,000	1,555,668	1,431,162	682,332
	104,000	0	104,000	53,940	53,940	50,060
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	9	5,680,000	4,526,839	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	3,922,085	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	758,480	738,734	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	9	5,735,000	3,396,669	3,321,784	2,338,331
Gastos de orden social y cultural	5,655,000	0	5,655,000	3,396,669	3,321,784	2,258,331
Gastos de representación	80,000	0	80,000	0	0	80,000
OTROS SERVICIOS GENERALES	95,825,000	9	95,825,000	77,454,845	76,914,959	18,370,155
Impuestos y derechos	286,000	0	286,000	190,715	190,715	95,263
Impuesto Sobre Nominas y otros que se derivan 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	73,532,885	73,428,507	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	27,198,122	27,198,122	7,878
Honorarios Asimilables a Salarios de la Función Legislativa (Art.49)	48,384,000	-100,000	48,284,000	36,988,060	36,988,060	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	2,786,898	2,192,001
Gastos Generales (Pensión Estacionamiento de Vehículos)	3,093,000	0	3,093,000	1,899,300	1,898,300	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	9	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

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						
Muebles de oficina y estantería	800,000	-170,000	630,000	390,276	380,706	39,724
Equipo de computo 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	89,894
	100,000	-60,000	40,000	16,245	16,245	23,755
VEHICULOS 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	170,000	650,000	475,916	475,916	174,084
Equipo de comunicación y telecomunicación	50,000	0	50,000	42,198	42,198	7,802
Herramientas y máquinas-herramienta	400,000	150,000	550,000	407,191	407,191	142,869
Otros equipos	20,000	0	20,000	3,301	3,301	16,689
ACTIVOS INTANGIBLES						
Licencias informáticas e intelectuales	10,000	20,000	30,000	23,226	23,226	6,774
	220,000	0	220,000	0	0	220,000
	220,000	0	220,000	0	0	220,000
INVERSIÓN PÚBLICA						
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPOS						
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

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
Equipo de Tecnología de la Información y Comunicaciones		200,106
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 APPLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		
3.2.1. Incremento de Activos Financieros		27,888,476
3.2.2 Disminución de Pasivos		1,986,713
	TOTAL APPLICACIONES FINANCIERAS	29,875,189

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA
TESORERÍA

**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:

W. D. Burt
1886

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA
TESORERÍA

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.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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, 2 ^a . 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

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA
TESORERÍA

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

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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)		
<u>Concepto</u>	<u>Parcial</u>	<u>Importe</u>
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)		
<u>Concepto</u>	<u>Parcial</u>	<u>Importe</u>
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	

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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