



2015 OCT 26 PM 4 38

Monterrey, N.L. a 26 de octubre de 2015

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
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.-

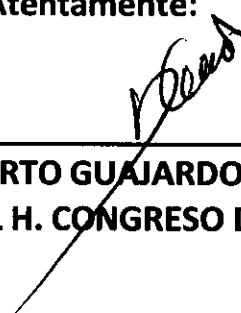


De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 80-Fracción II de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Nuevo León, me permito rendir el Informe de Avance de Gestión Financiera del Tercer Trimestre del ejercicio 2015.

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

Atentamente:




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



c.c.p. DIP. 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 2015

INTEGRANTES DE LA LXXIV LEGISLATURA

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

Comisión de Coordinación y Régimen Interno

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

Comité de Administración

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

PRESENTACIÓN

El Informe de Avance de Gestión Financiera del Tercer Trimestre del Ejercicio 2015 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 2015.

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 2015, 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 2015 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 2015					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	2015	2014	Concepto		
ACTIVO			PASIVO	2015	2014
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo			Cuentas Por Pagar a Corto Plazo		
Bancos/Tesorería	51,471,815	54,903,660	Servicios Personales	5,713,039	11,209,251
Depósitos de Fondos de Terceros	1,711,337	17,841,686	Proveedores	1,650,959	828,889
			Retenciones y Contribuciones	2,265,132	2,749,222
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Cuentas por Cobrar	45,329,574	23,067,345	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Deudores Diversos	2,039,639	2,916,291	Arrendamiento Financiero	324,048	1,034,859
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Anticipos a Corto Plazo	0	251,127	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	100,552,365	98,980,109	Fondos en Administración a Corto Plazo	1,711,368	17,841,686
			Total de Pasivo Circulante	11,664,546	33,663,907
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso					
Edificios no Habitacionales	17,475,471	0	Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	108,016	0
Construcción en Proceso	1,487,216	10,170,204			
			Total de Pasivo No Circulante	108,016	0
Bienes Muebles					
Mobiliario y Equipo de Administración	11,799,656	4,697,109	Total de Pasivo	11,772,562	33,663,907
Equipo de Transporte	11,914,433	3,032,000			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,716,157	2,790,309	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Activos Intangibles			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Software	3,809,488	1,598,126	Aportaciones	61,567,641	39,515,409
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes	-20,070,311	0	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	15,946,843	21,221,744
Activos Diferidos			Resultado de Ejercicios Anteriores	26,440,421	27,901,656
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	432,064	1,034,859	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Bienes en Arrendamiento Financiero	540,080	0	Cambios en Políticas Contables	26,929,152	0
Total de Activos No Circulantes	42,104,254	23,322,607	Hacienda Pública / Patrimonio	130,884,057	88,638,809
Total de Activos	142,656,619	122,302,716	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	142,656,619	122,302,716

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

C. P. Dagoberto Guajardo Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León			
Estado de Actividades			
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015			
(Cifras en Pesos)			
Concepto	2015	2014	
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	204,750,000	
Otros Ingresos y Beneficios			
Ingresos Financieros			
Productos Financieros Corrientes	1,148,224	1,117,068	
Otros Ingresos y Beneficios Varios			
Otros Ingresos y Beneficios Varios	14,451	5,573	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	226,162,675	205,872,641	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento			
Servicios Personales	154,127,950	131,151,287	
Materiales y Suministros	4,531,131	4,104,492	
Servicios Generales	47,915,261	49,295,118	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
Donativos			
Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	225,000	100,000	
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización			
Depreciación de Bienes Inmuebles	371,163	0	
Depreciación de Bienes Muebles	3,045,327	0	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	210,215,832	184,650,897	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,946,843	21,221,744	

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 2015					
(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 2014	17,015,409	27,442,434	459,222	0	44,917,065
Aportaciones	30,000,000	0	0	0	30,000,000
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	-1,461,235	0	-1,461,235
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	459,222	-459,222	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	26,965,238	0	0	26,965,238
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	47,015,409	54,866,894	-1,461,235	0	100,421,068
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Inicial del Ejercicio 2014	47,015,409	54,866,894	-1,461,235	0	100,421,068
Aportaciones	14,552,232	0	0	0	14,552,232
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	15,946,843	0	15,946,843
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
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	61,567,641	53,369,573	15,946,843	0	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 Guadalupe 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 2015
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Bancos/Tesorería		9,020,555
Depósitos de Fondos de Terceros	18,617,633	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Cuentas por Cobrar		14,552,232
Deudores Diversos		1,996,265
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Anticipos a Corto Plazo	1,060,935	
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Edificios no Habitacionales		5,915,127
Construcción en Proceso	5,199,837	
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		331,325
Equipo de Transporte		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		9,124,070
Activos Intangibles		
Software		
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes	3,415,110	
Activos Diferidos		
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	345,554	
Bienes en Arrendamiento Financiero		540,080
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales		1,058,650
Proveedores	358,272	
Retenciones y Contribuciones	2,036,621	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Arrendamiento Financiero		453,570
Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo		
Fondos en Administración a Corto Plazo		18,613,093
Pasivo No Circulante		
Arrendamiento Financiero	108,016	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	14,552,232	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	17,408,078	
Resultado de Ejercicios Anteriores		1,461,235
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Cambios en Políticas Contables		36,086
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 Guadalupe Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2015	2014
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	204,750,000
Otros Orígenes de Operación		
Productos Financieros	1,148,224	1,117,068
Otros Ingresos	14,451	5,573
Aplicaciones		
Servicios Personales	154,127,950	131,151,289
Materiales y Suministros	4,531,131	4,104,492
Servicios Generales	47,915,261	49,295,115
Donativos	225,000	100,000
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	19,363,333	21,221,745
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	750,900	987,274
Bienes Muebles e Intangibles	10,002,085	5,150,965
Otras Aplicaciones de Inversión	0	
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-10,752,985	-6,138,239
Flujo de Efectivo por las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Incremento de Otros Pasivos		12,101,013
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Servicio de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Incremento de Activos Financieros	930,576	2,917,416
Disminución de Otros Pasivos	17,276,850	
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	18,207,426	9,183,597
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	-9,597,078	24,267,103
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	62,780,230	48,478,243
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	53,183,152	72,745,346

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

C. P. Dagoberto Guzmán Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes					
Efectivo	0	78,000	24,000	54,000	54,000
Bancos/Tesorería	42,451,260	1,407,508,932	1,398,543,377	51,417,815	8,966,555
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	20,328,970	6,235,502	24,853,134	1,711,338	-18,617,632
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	30,777,342	241,155,474	226,603,243	45,329,573	14,552,231
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	43,373	25,972,408	23,976,142	2,039,639	1,996,266
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	3,068,144	3,068,144	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	934,670	0	934,670	0	-934,670
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	126,265	505,059	631,324	0	-126,265
Activo No Circulante					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Edificios no Habitacionales	11,560,344	5,915,127	0	17,475,471	5,915,127
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	6,687,053	750,900	5,950,737	1,487,216	-5,199,837
Bienes Muebles					
Mobiliario y Equipo de Administración	11,468,329	339,678	8,352	11,799,655	331,326
Equipo de Transporte	11,914,433	0	0	11,914,433	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,592,089	9,686,038	561,970	14,716,157	9,124,068
Activos Intangibles					
Software	3,809,488	0	0	3,809,488	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-1,354,477	0	371,163	-1,725,640	-371,163
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-15,300,724	1,380	3,045,327	-18,344,671	-3,043,947
Activos Diferidos					
Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	777,618	972,144	1,317,698	432,064	-345,554
Bienes en Arrendamiento Financiero	0	540,080	0	540,080	540,080
TOTAL DEL ACTIVO	129,816,033	1,702,729,865	1,689,889,281	142,656,618	12,840,686

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

C. P. Dagoberto Guadalupe Lozano
Tesorero

H. Congreso del Estado de Nuevo León
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
(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	Suministros Industriales Lamar, S.A. de C.V.	777,618	0
	Pesos Mexicanos	Axtel, S.A. B. de C.V.	0	324,048
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			777,618	324,048
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos	Axtel, S.A. B. de C.V.	0	108,016
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				108,016
Otros Pasivos				
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo				
Servicios Personales	Pesos Mexicanos	Diversos	6,771,689	5,713,039
Proveedores	Pesos Mexicanos	Diversos	1,292,687	1,650,959
Retenciones y Contribuciones	Pesos Mexicanos	Diversos	228,510	2,265,132
Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo				
Fondos en Administración a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	Diversos	20,324,461	1,711,368
Subtotal Otros Pasivos			28,617,347	11,340,498
Total Deuda y Otros Pasivos			29,394,965	11,772,562

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

C. P. Dagoberto  Lozano
Tesoro

H. Congreso del Estado de Nuevo León

Informe de Pasivo Contingente

Al 30 de Septiembre de 2015

En fecha 6 de marzo de 2013 se presenta demanda contra el H. Congreso del Estado ante el Tribunal de Arbitraje, por el C. Everardo Puente Rángel, misma que se encuentra al 15 de octubre de 2015 en proceso de desahogo de audiencias, una vez que se remitió por el Tribunal de Arbitraje a los Juzgados Civiles dada la naturaleza del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales.

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

Además, en Acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de Diciembre de 2011, en el cual se establece en el Inciso C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo, en el punto 12. Provisiones para demandas, juicios y contingencias, 12.4 Obligaciones laborales, lo siguiente "Por lo que se refiere al reconocimiento de un pasivo o una estimación por beneficios a los empleados, el CONAC emitirá las normas contables y de emisión de información, en virtud de que se deberá analizar, revisar, evaluar y determinar el alcance del impacto en la información financiera". Debido a que la CONAC no ha emitido al 15 de octubre de 2015 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 2015
(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	300,000,000	0	300,000,000	225,000,000	225,000,000	-75,000,000
Otros Ingresos y Beneficios Varios						
Ingresos Financieros	0	1,148,224	1,148,224	1,148,224	1,148,224	1,148,224
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	14,451	14,451	14,451	14,451	14,451
Total	300,000,000	1,162,675	301,162,675	226,162,675	226,162,675	
				Ingresos excedentes		1,162,675
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
Ingresos del Gobierno						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	300,000,000	0	300,000,000	225,000,000	225,000,000	-75,000,000
Ingresos Propios del H. Congreso del Estado de Nuevo León						
Otros Ingresos y Beneficios Varios						
Ingresos Financieros	0	1,148,224	1,148,224	1,148,224	1,148,224	1,148,224
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	14,451	14,451	14,451	14,451	14,451
Total	300,000,000	1,162,675	301,162,675	226,162,675	226,162,675	
				Ingresos excedentes		1,162,675

[Handwritten signature]

H. Congreso del Estado de Nuevo León						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
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 2015						
(Cifras en Pesos)						
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
GASTO CORRIENTE						
SERVICIOS PERSONALES	214,513,000	-16,128,000	198,385,000	154,127,949	148,574,014	44,257,051
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	90,431,000	0	90,431,000	62,919,239	62,916,654	27,511,761
Dietas	43,586,000	0	43,586,000	31,261,912	31,261,912	12,324,088
Sueldos base al personal permanente	46,845,000	0	46,845,000	31,657,327	31,654,742	15,187,673
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	68,083,000	-16,128,000	51,955,000	51,098,641	51,098,641	868,359
Honorarios asimilables a salarios	67,931,000	-16,128,000	51,803,000	51,014,161	51,014,161	788,839
Retribuciones por servicios de carácter social	152,000	0	152,000	84,480	84,480	67,520
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	21,751,000	0	21,751,000	15,404,162	10,187,337	6,346,838
Primas por años de servicios efectivos prestados	16,000	0	16,000	0	0	16,000
Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	18,298,000	0	18,298,000	13,280,608	8,063,783	5,017,392
Horas extraordinarias	3,437,000	0	3,437,000	2,123,554	2,123,554	1,313,446
SEGURIDAD SOCIAL	10,889,000	0	10,889,000	7,767,117	7,432,592	3,121,883
Aportaciones de seguridad social	3,390,000	0	3,390,000	2,381,801	2,244,646	1,008,199
Aportaciones a fondos de vivienda	2,257,000	0	2,257,000	1,583,202	1,492,880	673,798
Aportaciones al sistema para el retiro	2,704,000	0	2,704,000	1,901,049	1,794,001	802,951
Aportaciones para seguros	2,538,000	0	2,538,000	1,901,065	1,901,065	636,935
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	21,862,000	0	21,862,000	15,951,790	15,951,790	5,910,210
Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	4,950,000	0	4,950,000	3,470,837	3,470,837	1,479,163
Indemnizaciones	4,000,000	0	4,000,000	3,654,375	3,654,375	345,625
Prestaciones contractuales	3,162,000	0	3,162,000	1,164,505	1,164,505	1,997,495
Apoyos a la capacitación de los servidores públicos	312,000	0	312,000	0	0	312,000
Otras prestaciones sociales y económicas	9,438,000	0	9,438,000	7,662,073	7,662,073	1,775,927
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	1,497,000	0	1,497,000	987,000	987,000	510,000
Estímulos	1,497,000	0	1,497,000	987,000	987,000	510,000
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,772,000	1,596,103	7,368,103	4,531,131	4,302,017	2,836,972
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	3,658,000	0	3,658,000	1,779,870	1,557,749	1,878,130
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,100,000	0	1,100,000	624,188	560,833	475,812
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	1,200,000	0	1,200,000	560,711	503,443	639,289
Material impreso e información digital	1,078,000	0	1,078,000	391,788	290,290	686,212
Material de limpieza	280,000	0	280,000	203,183	203,183	76,817
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	320,000	1,586,103	1,906,103	1,641,252	1,634,259	264,851
Material eléctrico y electrónico	200,000	1,586,103	1,786,103	1,623,333	1,616,340	162,770
Materiales complementarios	20,000	0	20,000	2,039	2,039	17,961
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	100,000	0	100,000	15,880	15,880	84,120

[Firma]

H. Congreso del Estado de Nuevo León						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
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 2015						
(Cifras en Pesos)						
Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	30,000	0	30,000	13,004	13,004	16,996
Medicinas y productos farmacéuticos	20,000	0	20,000	13,004	13,004	6,996
Otros productos químicos	10,000	0	10,000	0	0	10,000
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	880,000	0	880,000	591,247	591,247	288,753
Combustibles, lubricantes y aditivos	880,000	0	880,000	591,247	591,247	288,753
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	631,000	0	631,000	368,251	368,251	262,749
Vestuario y uniformes	631,000	0	631,000	368,251	368,251	262,749
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	253,000	10,000	263,000	137,507	137,507	125,493
Herramientas menores	10,000	10,000	20,000	10,269	10,269	9,731
Refacciones y accesorios menores de edificios	50,000	0	50,000	44,996	44,996	5,004
Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	103,000	0	103,000	59,427	59,427	43,573
Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	40,000	0	40,000	13,302	13,302	26,698
Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	50,000	0	50,000	9,513	9,513	40,487
SERVICIOS GENERALES	79,715,000	16,969,722	96,684,722	47,915,261	46,392,667	48,769,461
SERVICIOS BÁSICOS	9,366,000	0	9,366,000	5,152,129	5,139,596	4,213,871
Energía eléctrica	3,800,000	0	3,800,000	1,655,323	1,655,323	2,144,677
Gas	15,000	0	15,000	3,196	3,196	11,804
Agua	360,000	0	360,000	135,716	135,716	224,284
Telefonía tradicional	3,520,000	0	3,520,000	2,324,194	2,324,194	1,195,806
Telefonía celular	1,296,000	0	1,296,000	770,397	770,397	525,603
Servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de información	307,000	-20,000	287,000	182,714	182,714	104,286
Servicios postales y telegráficos	68,000	20,000	88,000	80,589	68,056	7,411
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	3,732,000	0	3,732,000	1,991,998	1,925,683	1,740,002
Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	828,000	0	828,000	596,834	530,519	231,166
Arrendamiento de activos intangibles	1,564,000	0	1,564,000	928,317	928,317	635,683
Arrendamiento financiero	1,340,000	0	1,340,000	466,847	466,847	873,153
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,200,000	0	4,200,000	542,328	470,995	3,657,672
Servicios legales, de contabilidad, de auditoría y relacionados	400,000	0	400,000	0	0	400,000
Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	1,000,000	-350,000	650,000	38,628	38,628	611,372
Servicios de capacitación	0	350,000	350,000	121,511	121,511	228,489
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	800,000	0	800,000	381,775	310,442	418,225
Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	2,000,000	0	2,000,000	414	414	1,999,586
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	698,000	0	698,000	426,183	426,183	271,817
Servicios financieros y bancarios	56,000	0	56,000	35,424	35,424	20,576
Seguro de bienes patrimoniales	642,000	0	642,000	390,759	390,759	251,241

[Firma]

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		5,509,000	1,101,722	6,610,722	4,454,826	3,778,218	2,155,796
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles		1,000,000	0	1,000,000	513,004	56,515	486,996
Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo		174,000	0	174,000	19,919	19,919	154,081
Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información		123,000	0	123,000	10,619	10,619	112,381
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte		800,000	0	800,000	646,772	638,912	153,228
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta		1,074,000	1,101,722	2,175,722	1,729,697	1,715,777	446,025
Servicios de limpieza y manejo de desechos		2,238,000	0	2,238,000	1,486,195	1,289,756	751,805
Servicios de jardinería y fumigación		100,000	0	100,000	48,720	48,720	51,280
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD		5,680,000	0	5,680,000	3,462,135	3,126,010	2,217,865
Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales		4,540,000	0	4,540,000	2,801,631	2,465,506	1,738,369
Otros servicios de información		1,140,000	0	1,140,000	660,504	660,504	479,496
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS		740,000	0	740,000	119,209	119,209	620,791
Pasajes aéreos		500,000	0	500,000	87,132	87,132	412,868
Pasajes terrestres		40,000	0	40,000	6,190	6,190	33,810
Viáticos en el país		150,000	0	150,000	17,703	17,703	132,297
Viáticos en el extranjero		50,000	0	50,000	8,184	8,184	41,816
SERVICIOS OFICIALES		5,735,000	-150,000	5,585,000	2,785,808	2,759,882	2,799,192
Gastos de orden social y cultural		5,655,000	-150,000	5,505,000	2,785,808	2,759,882	2,719,192
Gastos de representación		80,000	0	80,000	0	0	80,000
OTROS SERVICIOS GENERALES		44,055,000	16,018,000	60,073,000	28,980,545	28,646,891	31,092,455
Impuestos y derechos		286,000	0	286,000	205,921	205,921	80,079
Impuesto Sobre Nóminas y otros que se deriven de una relación laboral		5,200,000	0	5,200,000	4,221,493	3,976,309	978,507
Otros servicios generales		38,569,000	16,018,000	54,587,000	24,553,131	24,464,661	30,033,869
Gastos del Pleno		740,000	0	740,000	423,097	423,097	316,903
Gastos de Comisiones y Comités		200,000	0	200,000	61,809	61,809	138,191
Gastos por Atención Ciudadana		40,000	100,000	140,000	106,734	106,734	33,266
Apoyo a Grupos Legislativos (Art.49)		8,856,000	22,008,000	30,864,000	7,178,600	7,178,600	23,685,400
Gastos de Operación		2,722,000	0	2,722,000	1,686,621	1,686,621	1,035,379
Gastos Generales		5,356,000	-210,000	5,146,000	2,416,236	2,327,766	2,729,764
Gastos Informe Anual de Actividades		2,310,000	0	2,310,000	2,001,751	2,001,751	308,249
Gastos Oficina Enlace Legislativo		18,345,000	-5,880,000	12,465,000	10,678,283	10,678,283	1,786,717
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0	250,000	250,000	225,000	225,000	25,000
DONATIVOS		0	250,000	250,000	225,000	225,000	25,000
Donativos a instituciones sin fines de lucro		0	250,000	250,000	225,000	225,000	25,000
TOTAL GASTO CORRIENTE		300,000,000	2,687,825	302,687,825	206,799,341	199,493,698	95,888,484

H. Congreso del Estado de Nuevo León						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
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 2015						
(Cifras en Pesos)						
Tipo de Gasto/Capítulo/Concepto/Partida Genérica/Partida Específica	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
GASTO DE CAPITAL						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,380,000	9,469,341	10,849,341	9,828,548	9,803,690	1,020,793
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	300,000	0	300,000	158,265	133,407	141,735
Muebles de oficina y estantería	50,000	0	50,000	28,363	14,768	21,637
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	200,000	-50,000	150,000	40,373	29,110	109,627
Otros mobiliarios y equipos de administración	50,000	50,000	100,000	89,529	89,529	10,471
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	9,469,341	9,949,341	9,670,283	9,670,283	279,058
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	50,000	1,869,341	1,919,341	1,885,569	1,885,569	33,772
Equipo de comunicación y telecomunicación	400,000	7,600,000	8,000,000	7,784,714	7,784,714	215,286
Herramientas y máquinas-herramienta	20,000	0	20,000	0	0	20,000
Otros equipos	10,000	0	10,000	0	0	10,000
ACTIVOS INTANGIBLES	100,000	0	100,000	0	0	100,000
Licencias informáticas e intelectuales	100,000	0	100,000	0	0	100,000
INVERSIÓN PÚBLICA	18,620,000	0	18,620,000	750,900	631,324	17,869,100
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	18,620,000	0	18,620,000	750,900	631,324	17,869,100
Edificación no habitacional	18,620,000	0	18,620,000	750,900	631,324	17,869,100
TOTAL GASTO DE CAPITAL	20,000,000	9,469,341	29,469,341	10,579,448	10,435,014	18,889,893
TOTAL DEL GASTO	320,000,000	12,157,166	332,157,166	217,378,789	209,928,712	114,770,377

H. Congreso del Estado de Nuevo León

Cuenta Económica

Al 30 de Septiembre de 2015

(Cifras en Pesos)

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
1. INGRESOS CORRIENTES	226,162,675
1.2 Transferencias y Asignaciones Corrientes Recibidas	226,162,675
Transferencias del Resto del Sector Público	225,000,000
Otros Ingresos Corrientes	1,162,675
2. GASTOS CORRIENTES	206,799,342
2.1 GASTOS DE CONSUMO	206,799,342
Remuneraciones	158,349,442
Sueldos y Salarios	146,360,833
Contribuciones Sociales	7,767,116
Impuesto Sobre Nóminas	4,221,493
Compra de bienes y servicios	48,449,900
3. RESULTADO ECONÓMICO AHORRO/DESAHORRO(1-2)	19,363,333
4. INGRESOS DE CAPITAL	0
4.2 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	0
Transferencias del Sector Público	0
5. GASTOS DE CAPITAL	10,752,985
5.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	10,752,985
Formación de capital fijo	10,752,985
Construcciones en Proceso	750,900
Maquinaria y Equipo	9,670,283
Otros Activos Fijos	331,802
6. INGRESOS TOTALES (1+4)	226,162,675
7. GASTOS TOTALES (2+5)	217,552,327
8. GASTO PROGRAMABLE (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)	217,552,327
9. RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)	8,610,348
10. RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-Intereses)	8,610,348
11. FUENTES FINANCIERAS	8,610,348
11.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	8,666,502
Disminución de Activos Financieros	8,666,502
11.3 INCREMENTO DEL PATRIMONIO	15,946,843
12. APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)	17,276,850
12.2 DISMINUCIÓN DE PASIVOS	17,276,850
Disminución de Pasivos	17,276,850

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(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 \$ 53,183,152 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Bancos/Tesorería	\$	51,471,815	\$	54,903,660
Depósitos de Fondos de Terceros		1,711,337		17,841,686
Totales	\$	53,183,152	\$	72,745,346

Depósitos de Fondos de Terceros.- El saldo de esta cuenta asciende a \$ 1,711,337 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Fondo de Ahorro de Diputados	\$	698,891	\$	16,774,222
Fondo de Ahorro de Empleados		1,012,446		1,067,464
Totales	\$	1,711,337	\$	17,841,686

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

El saldo de estos rubros asciende a \$ 47,369,213 y se integran por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Cuentas por Cobrar	\$	45,329,574	\$	23,067,345
Deudores Diversos		2,039,639		2,916,291
Anticipos a Corto Plazo		0		251,127
Totales	\$	47,369,213	\$	26,234,763

Cuentas por Cobrar.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 45,329,574 y corresponde al importe por pagar de Gobierno del Estado, del Presupuesto Autorizado al Congreso para Gastos de Capital del Ejercicio 2014 \$ 30,000,000 y del año 2015 \$ 15,000,000, construcción de subestación eléctrica \$ 119,577 y el resto por \$ 209,997 corresponde a importe por pagar de Gobierno del Estado al Congreso por recursos recibidos de compañía de seguros por indemnización por siniestro de vehículo oficial del Congreso declarado pérdida total.

Deudores Diversos.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 2,039,639 y se integra por saldos de préstamos otorgados al personal \$ 181,142, por comprobar de gastos de operación \$ 114,400, gastos artículo 49 \$ 1,734,097 y fondo vales de gasolina \$ 10,000.

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

El saldo de estos rubros asciende a \$ 61,202,420 y se integra por las cuentas y subcuentas siguientes:

Rubro/Cuenta/Subcuenta	Adquisiciones Al 31-Dic-14	Cambios en Políticas Contables Ene-15	Adquisiciones Ene-Sep-15	Adquisiciones Acumuladas Al 30-Sep-15	Años de Vida Útil	% de Depreciación Anual %	Depreciación Acumulada Al 31-Dic-14	Depreciación Ene-Sep-15	Depreciación Acumulada Al 30-Sep-14
BIENES INMUEBLES									
Bienes Inmuebles, Infraestructura, Construcciones en Proceso									
Edificación no habitacional	18,247,397	-35,610	750,900	18,962,687			1,354,477	371,163	1,725,640
Construcciones en Proceso	11,560,344	0	5,915,127	17,475,471	30	3.3	1,354,477	371,163	1,725,640
	6,687,053	-35,610	-5,164,227	1,487,216					
BIENES MUEBLES									
Mobiliario y equipo de administración									
Muebles de oficina y estantería	11,468,330	-476	331,801	11,799,655			5,571,232	1,644,621	7,115,753
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	5,860,484	0	28,363	5,888,827	10	10.0	2,948,334	439,634	3,387,968
Otros mobiliarios y equipos de administración	5,382,014	-476	213,909	5,595,447	3	33.3	2,568,279	1,110,781	3,679,060
	225,852	0	89,529	315,381	10	10.0	54,619	-5,894	48,725
Equipo de transporte									
Vehículos y equipo terrestre	11,914,433	0	0	11,914,433	5	20.0	8,620,455	790,225	9,410,680
	11,914,433	0	0	11,914,433					
Maquinaria, otros equipos y herramientas									
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	5,592,088	-297,044	9,421,113	14,715,157			1,109,037	709,200	1,818,237
Equipo de comunicación y telecomunicación	1,663,687	-15,755	1,885,570	3,533,502	10	10.0	92,949	248,759	341,708
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	3,171,488	-297,044	7,535,543	10,409,967	10	10.0	1,012,567	402,489	1,415,056
Herramientas y máquinas-herramienta	678,867	0	0	678,867	10	10.0	0	50,915	50,915
Otros equipos	29,961	15,755	0	45,716	10	10.0	1,918	3,429	5,347
	48,105	0	0	48,105	10	10.0	1,603	3,608	5,211
ACTIVOS INTANGIBLES									
Software	3,809,488	0	0	3,809,488					
	3,809,488	0	0	3,809,488					
TOTAL GASTO DE CAPITAL	51,031,736	-333,130	10,503,814	61,202,420			16,655,201	3,415,109	20,070,310

[Firma manuscrita]

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

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

Activos Diferidos

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

<u>Cuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	\$	432,064	\$	1,032,859
Bienes en arrendamiento financiero		540,080		0
Totales	\$	972,144	\$	1,032,859

Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero por \$ 432,064, esta cuenta se integra por el saldo del monto del contrato por devengar de equipo de comunicación por \$ 432,064.

Bienes en arrendamiento financiero por \$ 540,080, 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 \$ 9,629,130 y se integra por las cuentas siguientes:

<u>Cuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Servicios Personales	\$	5,713,039	\$	11,209,251
Proveedores		1,650,959		828,889
Retenciones y Contribuciones		2,265,132		2,749,222
Totales	\$	9,629,130	\$	14,787,362

Servicios Personales.- El saldo de esta cuenta asciende a \$ 5,713,039 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Aguinaldo de Diputados	\$	582,078	\$	4,964,063
Aguinaldo de Empleados		4,242,659		4,674,435
Prima Vacacional de Diputados		0		419,769
Prima Vacacional de Empleados		392,088		431,826
Aportaciones al ISSSTELEON, 2ª. Quincena		334,525		292,084
Sueldos base al personal permanente		2,585		0
Honorarios asimilables a salarios		159,104		427,074
Totales	\$	5,713,039	\$	11,209,251

Proveedores.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 1,650,959 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Proveedores de bienes y servicios	\$	1,506,524	\$	513,369
Proveedores de bienes muebles		24,859		315,520
Contratistas por Obras		119,576		0
Totales	\$	1,650,959	\$	828,889

Retenciones y Contribuciones.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 2,265,132 y se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Impuesto Sobre la Renta Retenido	\$	1,719,453	\$	2,186,947
Impuesto Sobre Nóminas		245,184		332,434
Cuotas de ISSSTELEON		214,960		191,167
Préstamos de ISSSTELEON		60,910		38,674
Otras Retenciones		24,625		0
Totales	\$	2,265,132	\$	2,749,222

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

El saldo de este rubro asciende a \$ 324,048 y se integra por la cuenta siguiente:

<u>Cuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Arrendamiento Financiero	\$	324,048	\$	1,034,859
Totales	\$	324,048	\$	1,034,859

El saldo de la cuenta de Arrendamiento Financiero asciende a \$ 324,048 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 \$ 1,711,368 y se integra por la cuenta Fondos en Administración a Corto Plazo, la cual se integra por las subcuentas siguientes:

<u>Subcuenta</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Fondo de Ahorro de Diputados	\$	698,891	\$	16,774,222
Fondo de Ahorro de Empleados		1,012,477		1,067,464
Totales	\$	1,711,368	\$	17,841,686

Pasivo No Circulante, el saldo de este grupo asciende a \$ 108,016 y se integra por el rubro siguiente:

<u>Rubro</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>
Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	\$	108,016	\$	0
Totales	\$	108,016	\$	0

El saldo de la cuenta de Arrendamiento Financiero a Largo Plazo asciende a \$ 108,016 y corresponde al compromiso por pagar del servicio de arrendamiento de equipo de comunicación.

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

La variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido asciende a \$ 14,552,232 y corresponde al presupuesto del Congreso para Gastos de Capital.

La variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado asciende \$ 15,946,843 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>2015</u>		<u>2014</u>
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$	51,471,815	\$	54,903,660
Depósitos de fondos de terceros		1,711,337		17,841,686
Total de Efectivo y Equivalentes	\$	53,183,152	\$	72,745,346

H. CONGRESO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN
LXXIV LEGISLATURA

TESORERÍA

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

<u>Cuenta</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de oficina y estantería	\$ 28,363	\$ 33,291
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	213,909	1,159,281
Otros mobiliarios y equipos de administración	89,529	123,450
Vehículos y equipo de transporte		
Vehículos y equipo terrestre		2,084,500
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	1,885,570	689,944
Equipo de comunicación y telecomunicación	7,535,543	525,540
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	0	0
Herramientas y máquinas-herramientas	0	29,961
Otros equipos	0	48,105
Licencias informáticas e intelectuales		
Software		456,893
Inversión Pública		
Obra pública en bienes propios		
Edificación no habitacional	5,915,127	0
Construcciones en proceso	-5,164,227	4,501,180
Totales	\$ 10,503,814	\$ 9,652,145

Las adquisiciones de bienes muebles realizadas en el ejercicio 2015 por \$ 10,503,814, se efectuaron con recursos autorizados en el Presupuesto el importe de \$ 349,980 y con recursos propios la cantidad de \$ 9,402,934 que corresponde al suministro e instalación de unidades de refrigeración para el Recinto por \$ 1,869,341 y al suministro e instalación de equipo e infraestructura de la red de voz y datos por \$ 7,533,593, y el resto por \$ 750,900 corresponde al pago total por \$ 631,324 del proyecto arquitectónico y ejecutivo para edificio de estacionamiento y oficinas, recursos autorizados en el Presupuesto del ejercicio 2013 y el importe por pagar por de Gobierno del Estado a contratista por cuenta del Congreso por Construcción de Subestación Eléctrica \$ 119,576.

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

<u>Cuenta</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 19,363,333	\$ 21,221,744
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	3,416,490	0
Depreciación de Bienes Inmuebles	371,163	0
Depreciación de Bienes Muebles	3,045,327	0
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 15,946,843	\$ 21,221,744

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 2015 (Cifras en Pesos)		
<u>Concepto</u>	<u>Parcial</u>	<u>Importe</u>
1. Ingresos Presupuestarios		225,000,000
2. Más ingresos contables no Presupuestarios		1,162,675
Otros ingresos y beneficios varios		
Ingresos financieros	1,148,224	
Otros ingresos y beneficios varios	14,451	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		226,162,675

Conciliación entre los Egresos Presupuestales y los Gastos Contables Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015 (Cifras en Pesos)		
<u>Concepto</u>	<u>Parcial</u>	<u>Importe</u>
1. Total de egresos (presupuestarios)		217,378,789
2. Menos egresos presupuestarios no contables		10,579,448
Mobiliarios y equipo de administración	158,265	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	9,670,283	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	750,900	
3. Más gastos contables no presupuestarios		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		3,416,490
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		210,215,831

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 \$ 1,148,224 y otros ingresos por \$ 14,451.

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 \$ 320,000,000 correspondiendo a Gasto Corriente el valor de \$ 300,000,000 y a Gasto de Capital el importe de \$ 20,000,000, para el cumplimiento del Programa Función Legislativa, publicado en el Periódico Oficial del Estado con Número 161 de fecha 29 de diciembre de 2014.

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.

En Gasto Corriente y Gasto de Capital se incluyen ampliaciones por valor de \$ 12,157,166, mismas que corresponden a las partidas genéricas siguientes: Material eléctrico y electrónico (suministro e instalación de lámparas LED) por

\$ 1,586,103, Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta (reparación general de dos elevadores) por \$ 1,101,722, Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial (suministro e instalación de unidades de refrigeración para Recinto) por \$ 1,869,341 y Equipo de comunicación y telecomunicación (suministro e instalación de equipo e infraestructura de la red de voz y datos) por \$ 7,600,000, autorizadas por la Comisión de Coordinación y Régimen Interno del H. Congreso del Estado, con recursos propios.

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 \$ 9,629,130, en el mes de octubre de 2015 se pagó a Gobierno del Estado el Impuesto Sobre la Renta Retenido al personal por \$ 1,719,453 y el Impuesto Sobre Nóminas por \$ 245,184, al ISSSTELEÓN el valor de \$ 610,395 y a personal de base y de honorarios asimilables \$ 161,689, además la parte proporcional del aguinaldo del año 2015 por pagar a Diputados \$ 582,078 y a empleados el valor de \$ 4,242,659, se pagará el 50% la primera parte en el mes de diciembre y el otro 50% la segunda parte en el mes de marzo 2016 y la Prima Vacacional a empleados por \$ 392,088 se pagará en el mes de diciembre de 2015, así mismo se pagó a proveedores de bienes y servicios al 23 de octubre de 2015 el importe de \$ 1,506,524, a proveedores de bienes muebles \$ 24,859 y el adeudo a contratista por \$ 119,576 se pagará por Gobierno del Estado por cuenta del Congreso.

Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo.- El saldo de la cuenta asciende a \$ 1,711,368, mismo que corresponde al Fondo de Ahorro de Diputados por \$ 698,891 y al Fondo de Ahorro de Empleados por \$ 1,012,477, los cuales se pagaran a Diputados en Agosto de 2018 y a Empleados en Enero de 2016.

Pasivo Contingente

En fecha 6 de marzo de 2013 se presenta demanda contra el H. Congreso del Estado ante el Tribunal de Arbitraje, por el C. Everardo Puente Rángel, misma que se encuentra al 15 de octubre de 2015 en proceso de desahogo de audiencias, una vez que se remitió por el Tribunal de Arbitraje a los Juzgados Civiles, dada la naturaleza del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales.

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

Además, en Acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de Diciembre de 2011, en el cual se establece en el Inciso C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo, en el punto 12. Provisiones para demandas, juicios y contingencias, 12.4 Obligaciones laborales, lo siguiente "Por lo que se refiere al reconocimiento de un pasivo o una estimación por beneficios a los empleados, el CONAC emitirá las normas contables y de emisión de información, en virtud de que se deberá analizar, revisar, evaluar y determinar el alcance del impacto en la información financiera". Debido a que la CONAC no ha emitido al 15 de octubre de 2015 las normas contables citadas, no es posible registrar la provisión como Pasivo Contingente.

Proceso de Mejora

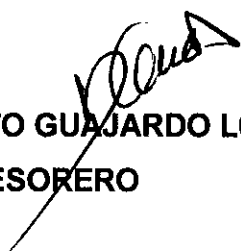
Se adquirió Licencia Informática para la validación de los comprobantes fiscales digitales que se reciben.

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