

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTE AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y AÑO FISCAL 2016

De conformidad al artículo 46, fracción i, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la norma en materia de consolidación de estados financieros y demás información contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas consolidadas a los estados financieros correspondientes al 30 de junio de 2017 y año fiscal 2016, con los siguientes apartados:

1. Notas de gestión administrativa
2. Notas de desglose
3. Notas de memoria

1. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las notas de gestión administrativa de la información consolidada contable del Poder Legislativo son producto de las notas del Congreso del Estado de Quintana Roo y de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.

2. NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

concepto	2017	2016
Efectivo	115,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	3,942,132.00	14,773,142.29
Total	4,057,132.00	14,773,142.29

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

concepto	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	11,111,227.93
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,745,386.82	2,673,824.96
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	610,519.50	236,000.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	49,820.56	47,305.44
Total	4,405,726.88	14,068,358.33

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

concepto	2017	2016
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,086,374.96	3,205,021.01
Total	1,086,374.96	3,205,021.01

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

concepto	2017	2016
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	120,000.00	50,000.00
Total	120,000.00	50,000.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

concepto	2017	2016
Terrenos	4,124,467.36	4,124,467.36
Edificios no Habitacionales	23,545,969.63	23,545,969.63
Infraestructura	0	0
Total	27,670,436.99	27,670,436.99

Bienes Muebles

concepto	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	21,303,929.24	17,423,644.09
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,434,616.28	914,714.88
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10,989.00	10,989.00
Vehículos y Equipo de Transporte	12,106,219.13	9,330,943.99
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,284,043.34	3,690,549.25
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	263,148.55	263,148.55
Activos Biológicos	0	0
Total	42,402,945.54	31,633,989.76

Activos Intangibles

concepto	2017	2016
Software	3,073,953.98	377,422.25
Licencias	2,549,525.37	3,486,930.58
Total	5,623,479.35	3,864,352.83

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

concepto	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-9,951,051.37	-9,973,647.41
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-625,504.62	-886,432.34
Total	-10,576,555.99	-10,860,079.75

Activos Diferidos

concepto	2017	2016
Otros Activos Diferidos	85,121.60	85,121.60
Total	85,121.60	85,121.60

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

concepto	2017	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,042,920.58	9,148,053.11
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,547,374.40	1,943,057.82
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	608,882.38	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,147,985.83	8,122,366.54
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,612,449.91	4,882,203.13
Total	15,959,613.10	24,095,680.60

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

concepto	2017	2016
Fondos en Administración a Corto Plazo	638,293.38	1,127,741.56
Total	638,293.38	1,127,741.56

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

concepto	2017	2016
Fondos en Administración a Largo Plazo	5,263,829.46	2,201,960.79
Total	5,263,829.46	2,201,960.79

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 30 de junio de 2017 y año fiscal de 2016, los resultados del estado de actividades consolidado fueron de \$289, 993.11 y 10, 987,412.62 respectivamente.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este estado muestra el monto de la hacienda pública/patrimonio al 30 de junio de 2017 y año fiscal de 2016 que se conforma como sigue:

CONCEPTO	2017	2016
Congreso del Estado de Quintana Roo	5,022,274.70	3,927,929.90
Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo	47,990,650.69	53,137,030.21
Total	53,012,925.39	57,064,960.11

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

Al 30 de junio de 2017 y año fiscal 2016, el Poder Legislativo registró ingresos de gestión por la cantidad de 287,409,013.58 y 477,138,708.16; Gasto devengado por 286,429,907.78 en 2017 y en 2016 por 465,026,275.92 reflejándose un diferencial de operación por 979,105.80 y 12,112,432.24 respectivamente como se muestra en el estado de flujos de efectivo.

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.

El gasto de inversión pagado por el periodo comprendido del 30 de junio de 2017 y año fiscal de 2016 ascendió a -17, 812,340.77 y -4, 135,766.45 respectivamente.

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Al 30 de junio de 2017 y año fiscal de 2016, los flujos de efectivo netos por actividades de financiamiento fueron de 6, 117,224.68 y -3, 735,256.16 respectivamente.

3. NOTAS DE MEMORIA

Las notas de memoria de la Información contable consolidada del Poder Legislativo son producto de las notas del Congreso del Estado de Quintana Roo y de la Auditoría del Estado de Quintana Roo, mismas que pueden ser consultadas en el respectivo apartado de este tomo.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Consolidado		
Al 30 de junio de 2017 y año fiscal de 2016		
(Miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
1. Ingresos Presupuestarios	287,361,689.65	479,452,586.55
2. Más ingresos contables no presupuestarios	47,323.93	686,121.61
Incremento por variación de inventarios	0	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Disminución del exceso de provisiones	0	0
Otros ingresos y beneficios varios	47,323.93	686,121.61
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0	3,000,000.00
Productos de capital	0	0
Aprovechamientos capital	0	0
Ingresos derivados de financiamientos	0	3,000,000.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	0
4. Ingresos Contables	287,409,013.58	477,138,708.16

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Consolidado		
Al 30 de junio de 2017 y año fiscal de 2016		
(Miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
1. Total de egresos (presupuestarios)	304,216,942.82	469,082,272.82
2. Menos egresos presupuestarios no contables	17,812,340.77	4,135,493.45
Mobiliario y equipo de administración	5,035,953.01	1,766,866.01
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	3,707,676.92	37,574.01
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0
Vehículos y equipo de transporte	5,521,192.00	812,900
Equipo de defensa y seguridad	0	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	791,669.64	370,432.27
Activos biológicos	0	0
Bienes inmuebles	0	0
Activos intangibles	2,755,849.20	1,147,721.16
Obra pública en bienes propios	0	0
Acciones y participaciones de capital	0	0
Compra de títulos y valores	0	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0
Amortización de la deuda pública	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	0
3. Más gastos contables no presupuestales	714,418.42	1,170,257.17
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	689,112.69	1,090,760.62
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
Otros Gastos	25,305.73	79,496.55
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	0
4. Total de Gasto Contable	287,119,020.47	466,117,036.54