



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL DE 2016 Y 2015

(Cifras en miles de pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción i, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y demás información contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2016, con los siguientes apartados:

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

1. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Las notas de gestión administrativa de la información contable son producto de las notas del Congreso del Estado de Quintana Roo y pueden ser consultadas en el respectivo apartado de este tomo.

2. NOTAS DE DESGLOSE

2.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Nota 2.1.1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros para las operaciones diarias. Todas las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional.

Este rubro se integra como sigue:

Nombre de la Cuenta	2016 Saldo Final	2015 Saldo Final
Efectivo	30,000.00	65,000.00
Bancos/Tesorería	13,261,753.42	12,436,044.72
Total	13,291,753.42	12,501,044.72

**Nota 2.1.2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Las cuentas por cobrar se integran por el saldo pendiente que no ha entregado la Secretaría de Finanzas y Planeación Hacendaria, así como los recursos entregados a terceros que aún no se han comprobado.

La integración del saldo al 30 de junio de 2016 y 2015, es el siguiente:

Nombre de la cuenta	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo	6,039,504.05	6,044,100.48
Ingresos Por Recuperar A Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados A Corto Plazo	98,700.00	240,800.00
Otros Derechos A Recibir Efevo. O Equiv. A C.P.	66,713.51	69,440.89
Total	6,204,917.56	6,354,341.37

Nota 2.1.3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores de acuerdo al contrato formalizado, los cuales se amortizan en cada pago hasta liquidar el total del compromiso.

Nombre de la Cuenta	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Anticipo A Proveedores Por Adquisición de Bienes y	389,057.49	3,430,063.08
Total	389,057.49	3,430,063.08

Nota 2.1.4.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2016 y 2015, se integra como sigue:

MUEBLES	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Mobiliario Y Equipo de Administración	6,087,658.11	5,625,500.46
Mobiliario Y Equipo Educativo y Recreativo	575,537.76	502,598.82
Equipo E Instrumental Médico y de Laboratorio	10,989.00	10,989.00
Equipo de Transporte	4,147,500.50	4,147,500.50
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,833,133.15	2,617,116.18
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	263,148.55	259,780.55
Total	13,917,967.07	13,163,485.51



INTANGIBLES	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Licencias	0.00	751,500.00
Total	0.00	751,500.00

Nota 2.1.5.- DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2016 y 2015, se integra como sigue:

CONCEPTO	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	7,537,977.81	6,426,163.77
Total	7,537,977.81	6,426,163.77

PASIVO

Nota 2.1.6.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los acreedores diversos por diversos conceptos que no afectan al presupuesto del ejercicio.

Nombre de la cuenta	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	297,744.00	589,416.69
Proveedores Por Pagar A Corto Plazo	1,725,128.81	562,578.49
Transferencias Otorgadas Por Pagar A Corto Plazo	574,751.01	509,193.57
Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto P	4,176,373.58	4,251,181.87
Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	1,940,896.80	2,900,611.24
Total	8,714,894.20	8,812,981.86



Nota 2.1.8.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO

Nombre de la cuenta	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Fondos en Administración a Largo Plazo	6,237,446.13	9,839,262.98
Total	6,237,446.13	9,839,262.98

2.2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

En el año fiscal de 2016, los resultados del estado de actividades fueron de \$6, 458,872.89

2.3 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 2016 y 2015 que se conforma como sigue:

CONCEPTO	2016	2015
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado.	11,363,377.40	11,172,026.07
Total	11,363,377.40	11,172,026.07

2.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

En el año fiscal de 2016 el Poder Legislativo registro ingresos de gestión por la cantidad de 161,438,399.60 y Gasto devengado por 154, 979,526.71 reflejándose un diferencial de operación por 6,458,872.89 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 1 de enero al 30 de junio de 2016 ascendió a -425,434.71.



FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Durante el año fiscal de 2016, los flujos de efectivo netos por actividades de financiamiento fueron de -2,082,851.55

3. NOTAS DE MEMORIA

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