



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO DE 2016 Y EJERCICIO 2015

(Cifras en pesos)

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 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 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, mismas que 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	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	13,291,753.42	9,341,166.79
Auditoría Superior del Estado de Quintana roo	6,401,100.56	1,190,565.87
<b>Total</b>	<b>19,692,853.98</b>	<b>10,531,732.66</b>

**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
Congreso del Estado de Quintana Roo	6,204,917.56	13,340,882.11
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	7,242,820.16	8,945,055.31
<b>Total</b>	<b>13,447,737.72</b>	<b>22,285,937.42</b>

**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
Congreso del Estado de Quintana Roo	389,057.49	4,254,355.08
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	0	66,850.00
<b>Total</b>	<b>389,057.49</b>	<b>4,321,205.08</b>

**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
Congreso del Estado de Quintana Roo	13,917,967.07	13,492,532.36
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	15,294,744.90	15,261,265.61
<b>Total</b>	<b>29,212,711.97</b>	<b>28,753,797.97</b>

INMUEBLES	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	0	0
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	27,670,436.99	27,670,436.99
<b>Total</b>	<b>27,670,436.99</b>	<b>27,670,436.99</b>



INTANGIBLES	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	0	0
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	2,716,631.67	2,716,631.67
<b>Total</b>	<b>2,716,631.67</b>	<b>2,716,631.67</b>

#### 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
Congreso del Estado de Quintana Roo	7,537,977.81	7,537,977.81
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	1,220,507.71	1,220,507.71
<b>Total</b>	<b>8,758,485.52</b>	<b>8,758,485.52</b>

#### 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
Congreso del Estado de Quintana Roo	8,714,894.20	16,852,880.01
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	2,264,265.89	11,048,665.60
<b>Total</b>	<b>10,979,160.09</b>	<b>27,901,545.61</b>

#### Nota 2.1.7.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

Nombre de la cuenta	2016	2015
	Saldo Final	Saldo Final
Congreso del Estado de Quintana Roo	0	0
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	457,904.12	1,136,213.42
<b>Total</b>	<b>457,904.12</b>	<b>1,136,213.42</b>





### 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
Congreso del Estado de Quintana Roo	6,237,446.13	11,183,574.01
Auditoria Superior del Estado de Quintana roo	0	0
<b>Total</b>	<b>6,237,446.13</b>	<b>11,183,574.01</b>

### 2.2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

En el año fiscal de 2016 y 2015, los resultados del estado de actividades consolidado fueron de \$18,758,735.96 y \$16,868.96 respectivamente.

### 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
Congreso del Estado de Quintana Roo	11,363,377.40	4,904,504.51
Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo	55,468,178.16	42,530,540.32
<b>Suma</b>	<b>66,831,555.56</b>	<b>47,435,044.83</b>

### 2.4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

En los años fiscales de 2016 y 2015, el Poder Legislativo y la Auditoria Superior registro ingresos de gestión por la cantidad de 220,391,328.98 y 463,972,080.14 Gasto devengado por 201,632,593.02 en 2016 y en 2015 por 463,128,983.88, reflejándose un diferencial de operación por 18,758,735.96 y 843,096.26, 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 y 2015 ascendió a -458,914.00 y -3,014,605.39 respectivamente.

***FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO***

Durante los años fiscales de 2016 y 2015, los flujos de efectivo netos por actividades de financiamiento fueron de -9,138,700.64 y -4,689,311.31 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.