

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTE AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y EJERCICIO FISCAL 2017

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 30 de Junio de 2018 y ejercicio fiscal 2017, 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.

a) Notas de desglose;

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

concepto	2018	2017
Efectivo	120,000.00	0
Bancos/Tesorería	17,883,067.82	2,560,966.90
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	588,076.51	67,713.50
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total	18,591,144.33	2,628,680.40

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

concepto	2018	2017
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10,850,080.94	15,534,761.70
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,634,859.72	10,016,681.31
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	51,037.35	47,118.13
Total	13,535,978.01	25,598,561.14

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

concepto	2018	2017
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	10,383,204.04	10,364,336.41
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0
Total	10,383,204.04	10,364,336.41

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

concepto	2018	2017
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0	0
Deudores Diversos a Largo Plazo	0	0
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Público	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Privado	0	0
Préstamos Otorgados a LP al Sector Externo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	120,000	50,000
Total	120,000	50,000

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

concepto	2018	2017
Terrenos	4,694,772.99	4,124,467.36
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	23,923,067.63	23,545,969.63
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Total	28,617,840.62	27,670,436.99

Bienes Muebles

concepto	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	26,371,325.70	22,954,028.91
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,954,119.40	4,943,099.40
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10,989	10,989
Vehículos y Equipo de Transporte	12,682,819.13	12,682,819.13
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,533,361.34	4,394,102
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	263,148.55	263,148.55
Activos Biológicos	0	0
Total	48,815,763.12	45,248,186.99

Activos Intangibles

concepto	2018	2017
Software	3,072,213.98	3,072,213.98
Patentes, Marcas y Derechos	0	0
Concesiones y Franquicias	0	0
Licencias	2,704,996.83	2,704,996.83
Otros Activos Intangibles	0	0
Total	5,777,210.81	5,777,210.81

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

concepto	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0	0
Depreciación Acumulada de Infraestructura	0	0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-12,609,366.71	-12,609,366.71
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-1,095,482.26	-1,095,482.26
Total	-13,704,848.97	-13,704,848.97

Activos Diferidos

concepto	2018	2017
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0	0
Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0	0
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0	0
Anticipos a Largo Plazo	0	0
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0	0
Otros Activos Diferidos	85,121.60	85,121.60
Total	85,121.60	85,121.60

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

concepto	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,896,371.86	4,342,348.57
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,497,962.59	6,565,802.82
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	384,003.59	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,022,506.88	9,114,553.20
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,601,475.79	8,059,480.24
Total	11,402,320.71	28,082,184.83

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

concepto	2018	2017
Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
Fondos en Administración a Corto Plazo	1,948,503.88	4,860,735.86
Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
Total	1,948,503.88	4,860,735.86

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

concepto	2018	2017
<i>Fondos en Garantía a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Fondos en Administración a Largo Plazo</i>	9,671,329.46	8,038,829.46
<i>Fondos Contingentes a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo</i>	0	0
<i>Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo</i>	0	0
Total	9,671,329.46	8,038,829.46



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 30 de junio de 2018 y 2017, los resultados del estado de actividades consolidado fueron de \$26, 087,991.23 y 26, 252,321.27 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 2018 y 2017 que se conforma como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Congreso del Estado de Quintana Roo	25,396,846.05	18,897,236.58
Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo	63,802,413.46	43,908,698.64
Total	89,199,259.51	62,805,935.22

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

Al 30 de junio de 2018 y 2017, el Poder Legislativo registró ingresos de gestión por la cantidad de 358,511,021.70 y 615,916,770.06; Gasto devengado por 332,423,030.47 en 2018 y en 2017 por 600,853,150.19 reflejándose un diferencial de operación por 26,087,991.23 y 15,063,619.87 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 2018 y 2017 ascendió a -3, 567,576.13 y -22, 825,661.80 respectivamente.

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Al 30 de junio de 2018 y 2017, los flujos de efectivo netos por actividades de financiamiento fueron de -6, 557,951.17 y -4, 382,419.96 respectivamente.

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		
2018 y 2017		
(pesos)		
Concepto	2018	2017
1. Ingresos Presupuestarios	358,371,566.59	615,447,163
2. Más ingresos contables no presupuestarios	139,455.11	469,607.06
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	83,424.44	469,607.06
Otros ingresos contables no presupuestarios	56,030.67	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0	0
Productos de capital	0	0
Aprovechamientos capital	0	0
Ingresos derivados de financiamientos	0	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	0
4. Ingresos Contables	358,511,021.70	615,916,770.06

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		
2018 y 2017		
(pesos)		
Concepto	2018	2017
1. Total de egresos (presupuestarios)	335,990,595.50	623,421,895
2. Menos egresos presupuestarios no contables	3,567,576.13	22,645,808
Mobiliario y equipo de administración	3,417,296.79	7,281,891
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11,020.00	4,221,604
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0
Vehículos y equipo de transporte	0	7,083,092
Equipo de defensa y seguridad	0	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	139,259.34	1,324,540
Activos biológicos	0	0
Bienes inmuebles	0	0
Activos intangibles	0	2,734,681
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	11.10	77,063.19
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	0
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	11.10	77,063.19
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	0
4. Total de Gasto Contable	332,423,030.47	600,853,150.19