

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTE AL
30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre 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.

2. NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

Efectivo y Equivalentes

CONCEPTO	2018	2017
Efectivo	90,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	11,279,458.14	2,560,966.90
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	332,443.52	67,713.50
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
	11,701,901.66	2,628,680.40

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CONCEPTO	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	17,883,893.00	15,534,761.70
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,117,869.44	10,016,681.31
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	51,701.31	47,118.13
Total	22,053,463.75	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	8,540,383.50	10,364,336.41
anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00
anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00
anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	2,873,615.07	0.00
otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00
Total	11,413,998.57	10,364,336.41

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CONCEPTO	2018	2017
terrenos	4,694,772.99	4,124,467.36
viviendas	0.00	0.00
edificios no habitacionales	23,923,067.63	23,545,969.63
infraestructura	0.00	0.00
construcciones en proceso en bienes de dominio público	0.00	0.00
construcciones en proceso en bienes propios	31,192.40	0.00
otros bienes inmuebles	0.00	0.00
Total	28,649,033.02	27,670,436.99

Bienes Muebles

CONCEPTO	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	27,131,903.92	22,954,028.91
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,955,558.25	4,943,099.40
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10,989.00	10,989.00
Vehículos y Equipo de Transporte	11,731,949.13	12,682,819.13
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,433,785.85	4,394,102.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	263,148.55	263,148.55
Total	48,527,334.70	45,248,186.99

Activos Intangibles

CONCEPTO	2018	2017
Software	3,072,213.98	3,072,213.98
Licencias	2,747,313.63	2,704,996.83
Total	5,819,527.61	5,777,210.81

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CONCEPTO	2018	2017
depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00
depreciación acumulada de infraestructura	0.00	0.00
	-	-
depreciación acumulada de bienes muebles	11,205,946.39	12,609,366.71
deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00
amortización acumulada de activos intangibles	-1,095,482.26	-1,095,482.26
	-	-
Total	12,301,428.65	13,704,848.97

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

CONCEPTO	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,884,075.09	4,342,348.57
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,185,435.04	6,565,802.82
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	365,394.60	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,348,626.08	9,114,553.20
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,040,141.40	8,059,480.24
Total	14,823,672.21	28,082,184.83

pasivos diferidos a corto plazo

CONCEPTO	2018	2017
ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	248,088.58	0.00
intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Total	248,088.58	0.00

fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo

CONCEPTO	2018	2017
fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
fondos en administración a corto plazo	3,311,440.07	4,860,735.86
fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
Total	3,311,440.07	4,860,735.86

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

CONCEPTO	2018	2017
Fondos en Administración a Largo Plazo	9,978,829.46	8,038,829.46
Total	9,978,829.46	8,038,829.46

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 30 de septiembre de 2018 y 2017, los resultados del estado de actividades consolidado fueron de \$24'595,653.66 y 10'536,504.91 respectivamente.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este estado muestra el monto de la hacienda pública/patrimonio al 30 de septiembre de 2018 y 2017 que se conforma como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Congreso del Estado de Q. Roo	25,404,836.87	18,897,236.58
Auditoría Superior del Estado de Q. Roo	62,302,085.07	43,908,698.64
TOTAL	87,706,921.94	62,805,935.22

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

Al 30 de septiembre de 2018 y 2017, el Poder Legislativo registró ingresos de gestión por la cantidad de 450'297,890.21 y 615,916,770.06; Gasto devengado por 425'035,325.20 en 2018 y en 2017 por 600,853,150.19 reflejándose un diferencial de operación por 25'262,565.01 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 septiembre de 2018 y 2017 ascendió a -6'370,392.21 y -22, 825,661.80 respectivamente.

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Al 30 de septiembre de 2018 y 2017, los flujos de efectivo netos por actividades de financiamiento fueron de -9'818,951.54 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
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
 (PESOS)

Concepto	2018	2017
1. Ingresos Presupuestarios	450,104,450.28	614,992,419.71
2. Más ingresos contables no presupuestarios	193,439.93	924,350.35
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	193,439.93	924,350.35
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
Productos de capital	0.00	0.00
Aprovechamientos capital	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
4. Ingresos Contables	450,297,890.21	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
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

(PESOS)

Concepto	2018	2017
1. Total de egresos (presupuestarios)	430,457,784.02	623,421,895.63
2. Menos egresos presupuestarios no contables	5,422,988.58	22,645,808.00
Mobiliario y equipo de administración	5,116,484.18	7,281,891.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	20,474.00	4,221,604.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00	7,083,092.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	212,521.20	1,324,540.00
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos intangibles	42,316.80	2,734,681.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	31,192.40	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	667,441.11	4,604,177.52
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	666,911.35	4,527,114.96
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	529.76	77,062.56
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	0.00
4. Total de Gasto Contable	425,702,236.55	605,380,265.15