

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El H. Congreso del Estado de Guerrero está investido de personalidad jurídica y maneja su patrimonio conforme a la Ley, sus facultades son de expedir leyes y decretos en todas aquellas materias que no sean de la competencia exclusiva de la Federación, en términos del artículo 124 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como legislar y aprobar leyes de ingresos, examinar, discutir el Presupuesto de Egresos del Estado y expedir el decreto correspondiente

Los estados financieros muestran las cifras correspondientes a las operaciones realizadas por el H. Congreso del Estado, del 1ro de Julio al 31 de Diciembre del 2015 y se elaboran conforme las normas, criterios y principio técnicos emitidos y las disposiciones aplicables vigentes.

Las presentes notas forman parte integral de los estados financieros del H. Congreso del Estado.

### **APARTADO A)**

#### **A. 1. Caja**

Está constituida por el dinero en efectivo en poder del cajero de la tesorería de este H. Congreso. El saldo de caja tiene un importe de \$ 0.00 al 31 de Diciembre de 2015.

#### **A. 2. Bancos**

Es la concentración del dinero en las cuentas bancarias del cual dispone el H. Congreso del Estado para sus operaciones. El saldo en bancos al 31 de Diciembre de 2015 es de - **\$ 192,602.10** y refleja los recursos que le transfieren al H. Congreso del Estado, incluyendo los ingresos extraordinarios. El cual al cierre del periodo que se informa existen cheques en tránsito de ejercicios anteriores, que tienen afectación en bancos, los cuales serán cancelados en el sistema contable una vez realizado la solicitud de cancelación de los cheques ante la institución bancaria.

A continuación se detallan las cuentas bancarias que posee el H. Congreso del Estado:

Institución Bancaria	Nº. de cuenta	Fondo	Programa o uso específico	Funcionarios municipales autorizados	Saldo al cierre del cuatrimestre
Banorte	0565098087		Gasto Corriente	1. Director General de Admon y. 2. Subdirector de Finanzas.	\$ 810.91
HSBC	4052731593		Gasto corriente	1. Director General de Admon y. 2. Subdirector de Finanzas.	702.63
Santander	65503455252		Gasto corriente	1. Director General de Admon y. 2. Subdirector de Finanzas.	-194,132.60
Santander	65503460191	Gasto corriente	Fondo de Ahorro	1. Director General de Admon y s. 2. Subdirector de Finanzas.	0.00
Santander	65501977182		Gasto corriente	1. Director General de Admon y. 2. Subdirector de Finanzas.	0.00
Santander	65504302329		Gasto corriente	1. Director General de Admon y s. 2. Subdirector de Finanzas.	0.00
<b>Total</b>					<b>-\$ 192,602.10</b>

### **A. 3. Inversiones en valores**

El saldo de la cuenta Inversiones en valores tiene un saldo de \$ 9.74 al 31 de diciembre de 2015.

### **A. 4. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

Es la cuenta que integra los importes saldos pendientes por recuperar deben a este H. Congreso del Estado, el saldo de esta cuenta es por un importe de \$ 123,312.50 al 31 de Diciembre de 2015. Los cuales se encuentran integrados de la siguiente manera:

FELIX ORTIZ SALGADO	4,000.00
VICTOR MANUEL IZQUIERDO MORENO	800.00
IVET DIAZ BAHENA	97,060.37
YADIN VILLAVICENCIO RAMIREZ	9,751.13
FRANCISCO BALDERAS MATIAS	3,500.00
EDNALY LOPEZ CERON	4,000.00
CLAUDIA ISABEL BARRON MARTINEZ	700.00
MAGDIEL LAINA RAMIREZ	2,000.00
EDUARDO TORRES ALMARAZ	621.00
MAXIMO CASARRUBIAS ALDUCIN	400.00
GUSTAVO JORGE MONTERO DE LA TORRE	480.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$123,312.50</b>

Algunos de estos saldos corresponden a ejercicio anteriores en el H. Congreso y que aún no cumplen los requisitos para someterlos a depuración.

#### **A. 5. Préstamos otorgados a Corto Plazo**

Es la cuenta conforma los préstamos otorgados a funcionarios y empleados que serán depurados conforme se aplique su descuento en 2015 o por saldos irrecuperables. El saldo de esta cuenta es por un importe de \$ 50,220.00 al 31 de Diciembre de 2015. Los cuales se encuentran integrados de la siguiente manera:

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>IMPORTE</b>
1 1 2 6 1 001 002 091	FRANCISCO MORALES LORENZO	12,250.00
1 1 2 6 1 001 002 163	EDGAR LAGUNES GALLEGOS	5,000.00
1 1 2 6 1 001 002 295	DAVID TORRES RAMOS	1,332.00
1 1 2 6 1 001 002 326	BLANCA ELIA MORENO ROMERO	14,500.00
1 1 2 6 1 001 002 334	OLIVER GALLARDO BONILLA	2,500.00
1 1 2 6 1 001 002 375	CRISTOBAL LUGO NABOR	11,000.00
1 1 2 6 1 001 002 407	MAURO BETANCOURT CHAVEZ	3,638.00
<b>TOTAL</b>		<b>50,220.00</b>

### **A. 6. Subsidio al empleo**

El saldo de esta cuenta representa el importe pagado a los trabajadores que de acuerdo a su salario tienen derecho a percibir este monto y se compensa contra el Impuesto de sueldos y salarios que hasta el 31 de Diciembre del 2015 tiene un importe de \$ 0.00

### **A. 7. Activo Fijo**

Refleja el importe asignado según el inventario de bienes muebles e inmuebles levantado al inicio del ejercicio 2013. Tiene un saldo de \$ **11,465,045.86** al 31 de Diciembre de 2015, como a continuación se detalla:

MOBILIARIO	\$ 28,054.96
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACIÓN	10,102,229.97
EQUIPO DE ADMINISTRACION	231,529.27
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	517,157.00
EQUIPOS DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIONES	238,074.66
PROGRAMAS INFORMATICOS ADMINISTRATIVOS	348,000.00
	<b>\$ 11,465,045.86</b>

TOTAL

### **A. 9. Servicios personales por pagar a corto plazo**

El saldo de esta cuenta es de \$ **1,620,281.19** refleja la provisión del seguro de gastos médicos mayores para los integrantes de la LXI Legislatura.

### **A. 10. Impuestos y cuotas por pagar**

El saldo de esta cuenta es de \$ 29,706.11 y refleja impuesto sobre la renta de aquellos trabajadores que en la determinación de dicho impuesto resultan con saldo a cargo. Así como lo relativo a cuotas pendientes de pago y las retenciones por servicios profesionales, como a continuación se detalla:

Cuenta	Nombre	Importe
2 1 1 7 9 001 003	10% RETENCION POR HONORARIOS	29,706.11
	<b>TOTAL</b>	<b>29,706.11</b>

### **A. 11. Proveedores**

Se integra por todos aquellas personas físicas y morales que otorgan crédito ya sea por bienes y/o servicios bajo los acuerdos de un convenio. Su saldo es de \$ 274,999.98 al 31 de Diciembre de 2015, que se encuentra integrado de la siguiente forma:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
2 1 2 9 1 001 999	PROVISION	274,999.98
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 274,999.98</b>

### **A. 12. Documentos por pagar a corto plazo**

Es la cuenta conforma los saldos pendientes de cubrir a acreedores del H. Congreso. El saldo de esta cuenta es por un importe de \$ 20,569.04 al 31 de Diciembre de 2015. Los cuales se encuentran integrados de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
2 1 2 9 1 001 028	LAURA CONCEPCION VILLANUEVA MORALES	1,739.96
2 1 2 9 1 001 054	SEGUROS MAPFRE TEPEYAC	11,995.29
2 1 2 9 1 001 191	AURORA VAZQUEZ BELTRAN	3,612.22
2 1 2 9 1 001 233	JOHANNA VARGAS SOTELO	2,932.76
2 1 2 9 1 001 241	LUZ ESTRELLA RODRIGUEZ ASCENCIO	288.39
2 1 2 9 1 011 250	MA. GUADALUPE FLORES ORNELAS	0.42
<b>TOTAL</b>		<b>20,569.04</b>

### **A. 12. Patrimonio**

El saldo de esta cuenta es de \$ 9,143,346.84 y refleja el importe total de los activos propiedad del H. Congreso del Estado, bienes necesarios para realizar sus diferentes actividades, mismos que cuentan con resguardos y códigos inventaríales para su control y rápida ubicación.

### **A. 13. Resultado de ejercicios anteriores**

Esta cuenta refleja la utilidad o pérdida fiscal del ejercicio anterior que importa un total de - \$800,780.97

## **APARTADO B)**

### **B.1. Transferencia de Ministraciones**

El saldo de esta cuenta refleja los ingresos por concepto de aportaciones estatales para la operatividad financiera del H. Congreso del Estado

### **B. 2. Ingresos Extraordinarios**

Representan ingresos diferentes a las transferencias de ministraciones, que puede otorgarse en forma ocasional, los cuales se aplican de acuerdo a las reglas de operación que se establezcan.

### **B. 3. Servicios personales**

Esta cuenta refleja los pagos por concepto de sueldos y salarios, compensaciones y otros pagos a los trabajadores

### **B. 4. Materiales y suministros**

El saldo de la cuenta refleja los gastos por concepto de materiales indispensables para la operatividad del H. Congreso del Estado.

### **B. 5. Alquileres y servicios**

El saldo de la cuenta acumula los pagos los diversos servicios proporcionados por terceros, tales como energía eléctrica, teléfono, fletes, alquileres, etc.

### **B. 6. Ayudas culturales y sociales**

Esta cuenta refleja el importe de los apoyos pagados a diferentes ciudadanos.

### ***B. 7. Mantenimiento y conservación***

El saldo de esta cuenta refleja los gastos realizados para el mantenimiento y conservación de las diversas áreas del H. Congreso del Estado.

Es importante señalar que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**Atentamente**

---

**Lic. Joel Eugenio Flores**  
**Director de Administración**