

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

De conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), y la normativa establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), a continuación se presenta la información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos y sobre el ejercicio del Presupuesto del Poder Legislativo del Estado de Campeche.

La elaboración de los Estados Financieros de Poder Legislativo del Estado de Campeche es responsabilidad de la Dirección de Finanzas.

El registro, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, contable y patrimonial se sustentan en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el CONAC, publicados en el DOF el 20 de agosto de 2009. La información se elaboró conforme a las normas, criterios y principios técnicos vigentes emitidos por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

1. **Efectivo y Equivalentes:** Al 30 de Septiembre de 2015, el efectivo disponible en las cuentas de bancos del Poder Legislativo del Estado de Campeche asciende a la cantidad de: \$19,919,124.02 de los cuales \$9,746,754.14 corresponden a Cuentas x pagar a corto plazo.

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

2. **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:** Al 30 de Septiembre, El Poder Legislativo del Estado de Campeche, cuenta con un saldo de \$ 1,202,980.50, de los cuales la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado nos adeuda \$ 200.00, la Asecam le corresponde \$ 872,378.50 y diversos deudores por la cantidad de \$ 330,402.00.

3. **Derechos a Recibir Bienes o Servicios:** Al 30 de Septiembre, El Poder Legislativo del Estado de Campeche, cuenta con un saldo de \$ 2,627.08 en estos conceptos.

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)**

4. **Inventarios:** No Aplica

5. **Almacén:** No Aplica

6.

**OTROS ACTIVOS CIRCULANTES:** : Al 30 de Septiembre, El Poder Legislativo del Estado de Campeche, cuenta con un saldo de \$ 0.00 en este concepto

**INVERSIONES FINANCIERAS**

7. **Inversiones Financieras Fideicomisos:** No Aplica
8. **Inversiones Financieras de Participaciones y Aportaciones de Capital:** No Aplica
9. **Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo :** Al 30 de Septiembre se cuenta con un saldo de \$ 12,650.00, por concepto de Depósito en Garantía a largo plazo.

#### **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

10. **Bienes Muebles e Inmuebles:** El Poder Legislativo del Estado de Campeche, no cuenta con bienes inmuebles, en el caso de los bienes muebles e intangibles los saldos : Al 30 de Septiembre, se presentan como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>M.O.I.</b>
Mobiliario y equipo de administración	4,311,303.76
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	111,228.32
Vehículos y equipo de transporte	2,832,800.01
Maquinaria , Otros Equipos y herramientas	264,131.20

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Colecciones, obra de arte y objetos valiosos	201,400.00
Software	228,044.05
Licencias	129,729.10
<b>TOTALES</b>	<b>8,078,636.54</b>

Asimismo el Monto original de la inversion de \$ 8,078,636.54 tiene depreciación y amortizacion de los bienes muebles e intangibles por un importe de \$3,319,801.58, para los cuales, se adoptaron los porcentajes establecidos en el documento: “Parámetros de Estimación de Vida Útil” publicado en el Diario Oficial de la Federación el 15 de agosto de 2012 por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

**PASIVO**

1. **Cuentas por Pagar a Corto Plazo:** El saldo de la cuenta es por \$ 9,746,754.14 correspondiente a las obligaciones contraídas al 30 de Septiembre de 2015, de los siguientes conceptos: Servicios Personales por pagar a corto plazo por \$ 6,281,638.92, Proveedores por pagar a corto plazo por \$ 25,518.43 , Otras cuentas por pagar a corto plazo por \$ 917,163.24 y retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo por 2,522,433.55, mismos que se pagarán en el mes de Julio y Diciembre de 2015.
2. **Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo:** No Aplica
3. **Otros Pasivos:** No Aplica.

PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE CAMPECHE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

---