

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020
 (PESOS)

Remito informe relacionado con la Información Financiera del H. Congreso del Estado de Oaxaca del 01 de enero al 30 de junio de 2020.

NOTAS A DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El estado de Situación Financiera tiene como propósito mostrar información relativa a los recursos y obligaciones de la entidad.

ACTIVO

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo Equivalentes	21,924,146	6,682,102
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	23,300,072	5,340,335
Derechos a recibir bienes o servicios	19,799,527	0
Total de Activo Circulante	65,023,745	12,022,437
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	52,716,290	52,716,290
Bienes Muebles	41,970,163	37,606,990
Activos Intangibles	858,324	858,324
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-269,898	0
Total de Activo no Circulante	95,274,879	91,181,604
TOTAL DE ACTIVOS	160,298,624	103,204,041



LXIV
LEGISLATURA
H. CONGRESO DEL
ESTADO DE OAXACA

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de junio del ejercicio fiscal 2020, representa los recursos disponibles de la Entidad, saldo que se refleja principalmente en las siguientes cuentas bancarias: 0114263456 Servicios Personales 2020 el saldo disponible corresponde a las retenciones sobre sueldos y salarios y honorarios asimilables, así como las retenciones pendientes de pago a terceros derivadas de prestaciones a los trabajadores \$3,157,591 (Tres millones ciento cincuenta y siete mil quinientos noventa y un pesos) y la cuenta bancaria 0114263413 de Gastos de Operación 2020, saldo de \$17,765,088 (Diecisiete millones setecientos sesenta y cinco mil ochenta y ocho pesos) para solventar los pagos a proveedores por los gastos efectuados durante el presente periodo.

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes en la cuenta otros deudores por cobrar a corto plazo se refleja el monto de \$23,300,072 (Veintitrés millones trescientos mil setenta y dos pesos); siendo el saldo más representativo el de la SECRETARÍA DE FINANZAS (PROVISIÓN) por un monto de \$11,929,653 (Once millones novecientos veintinueve mil seiscientos cincuenta y tres pesos) correspondiente a los recursos pendientes de ministrar, el saldo restante corresponde a los recursos otorgados en préstamo a los trabajadores y pendientes de recuperar al 30 de junio de 2020, así como otros gastos a comprobar y los recursos otorgados a la Unidad Técnica de Vigilancia, Evaluación y Control.

Derechos a recibir bienes o servicios

En el rubro de Derechos a recibir bienes o servicios se refleja el monto de \$19,799,527 (Diecinueve millones setecientos noventa y nueve mil quinientos veintisiete pesos) correspondiente a los recursos otorgados a proveedores como anticipo.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Está constituido por el conjunto de valores y derechos de realización o disponibilidad con un periodo de tiempo superior a un año.

Bienes inmuebles

El rubro de Bienes Inmuebles al 30 de junio del ejercicio fiscal 2020, está integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
Terrenos	10,000,000	10,000,000
Edificación no habitacional en proceso	42,716,290	42,716,290
TOTAL	52,716,290	52,716,290

Bienes muebles

El rubro de Bienes Muebles al 30 de junio del ejercicio fiscal 2020, está integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
Muebles de oficina y estantería	11,199,027	10,115,791
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	13,542,412	11,007,303
Otros mobiliarios y equipos de administración	4,304,239	4,165,000
Equipos y aparatos audiovisuales	2,233,890	2,120,072
Cámaras fotográficas y de video	183,556	121,254
Instrumental médico y de laboratorio	10,686	10,686
Automóviles y camiones	7,777,563	7,476,958
Otros equipos de transporte	576,200	576,200
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	354,264	314,243
Equipo de comunicación y telecomunicación	1,377,780	1,377,780
Herramientas y máquinas-herramienta	370,804	316,563
Otros equipos	34,601	
Bienes artísticos, culturales y científicos	5,141	5,141
TOTAL	41,970,163	37,606,991

Bienes Intangibles

El rubro de Bienes Intangibles al 30 de junio de 2020 está integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
Software	858,324	858,324
TOTAL	858,324	858,324

Depreciaciones

El Honorable Congreso contiene en sus registros al 30 de junio de 2020 las depreciaciones de los bienes adquiridos en los ejercicios 2018 y 2019, integrándose de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-269,898	0
TOTAL	-269,898	0

Al 30 de junio de 2020 el saldo del rubro de Activo no Circulante es de **\$95,274,879** (Noventa y cinco millones doscientos setenta y cuatro mil ochocientos setenta y nueve pesos) haciendo referencia que la entidad si adquirió bienes muebles durante este periodo.

PASIVO

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2020, asciende a la cantidad de **\$65,726,828** (Sesenta y cinco millones setecientos veintiséis mil ochocientos veintiocho pesos) que corresponden a los compromisos de pago adquiridos durante el presente periodo con proveedores y prestadores de servicios por las adquisiciones de bienes y contratación de servicios por pagar a corto plazo, también este rubro se contemplan los montos de las provisiones de nóminas (retenciones de los trabajadores) correspondiente al mes de junio del año en curso, detallándose de la siguiente forma:



LXIV
LEGISLATURA
H. CONGRESO DEL
ESTADO DE OAXACA

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
Cuentas por Pagar a corto plazo		
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP.	302,463	239,205
Contratista por obras en bienes de dominio público por pagar a c.p.	18,148,017	148,017
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	41,704,231	5,495,481
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	0	0
Retenciones del Sistema de seguridad social por Pagar a CP.	0	0
Otras retenciones y Contribuciones por Pagar a CP.	0	0
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	0	0
Otras Cuentas por Pagar a corto plazo	5,572,117	6,842,817
TOTAL	65,726,828	12,725,520

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	8,126,489	8,126,489
Resultado de ejercicios Anteriores	84,646,702	81,922,870
Total de Hacienda Pública/Patrimonio Generado	92,773,191	90,049,359
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,798,605	429,163

La cuenta de Hacienda Pública/Patrimonio, refleja un saldo al 30 de junio por la cantidad de \$92,773,191 (Noventa y dos millones setecientos setenta y tres mil ciento noventa y un pesos) que representa la acumulación de resultados de ejercicios anteriores.

Resultado del Ejercicio (ahorro/Desahorro) asciende a la cantidad de \$1,798,605 (Un millón setecientos noventa y ocho mil seiscientos cinco pesos).

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad al 30 de junio de 2020, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	384,938,496	316,300,507
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	384,938,496	316,300,507
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	306,482,869	289,330,17
PENSIONES Y JUBILACIONES	3,657,022	3,861,177
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0	0
INVERSIÓN PUBLICA NO CAPITALIZABLE	73,000,000	22,680,000
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	383,139,891	315,871,344
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	1,798,605	429,163

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos aprobados en el presupuesto de egresos y que son ministrados por la Secretaría de Finanzas al 30 de junio de 2020, los cuales ascienden a un importe de \$384,938,496 (Trescientos ochenta y cuatro millones novecientos treinta y ocho mil cuatrocientos noventa y seis pesos) recursos que fueron comprometidos y devengados durante el segundo trimestre.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas corresponde a lo ejercido por la Entidad durante el periodo correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2020 por la cantidad de \$383,139,891 (Trescientos ochenta y tres millones ciento treinta y nueve mil ochocientos noventa y un pesos) integrado de la siguiente manera:

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

- a) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, refleja un saldo de \$306,482,869 (Trescientos seis millones cuatrocientos ochenta y dos mil ochocientos sesenta y nueve pesos) y el rubro de Pensiones y Jubilaciones el monto de \$3,657,022 (Tres millones seiscientos cincuenta y siete mil veintidós pesos) recursos que fueron comprometidos en los rubros de: Servicios personales, Materiales y Suministros, así como Servicios Generales al 30 de junio de 2020.

Subsidios y Subvenciones

- b) Ayudas Sociales, por el período que se informa no presenta saldo.
No Aplica.

Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias

- c) Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones.
No Aplica

Inversión Pública

- d) Inversión Pública no capitalizable, refleja un saldo de \$73,000,000 (Setenta y tres millones de pesos) recursos que fueron devengados en acciones de aprovechamiento social y desarrollo humano que contribuyen a mejorar las condiciones del entorno y para fortalecimiento del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.



LXIV
LEGISLATURA
H. CONGRESO DEL
ESTADO DE OAXACA

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

Ahorro Neto del Ejercicio

El Estado de Actividades en el período comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2020, refleja un Ahorro Neto del Ejercicio por la cantidad de \$1,798,605 (Un millón setecientos noventa y ocho mil seiscientos cinco pesos).

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Variaciones de la hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio
Hacienda Pública/ Patrimonio generado
Resultados de Ejercicios Anteriores

El apartado de Hacienda Pública/Patrimonio Generado al 30 de junio de 2020, asciende a la cantidad de \$90,049,359 (Noventa millones cuarenta y nueve mil trescientos cincuenta y nueve pesos) integrándose de la siguiente manera:

RUBRO	VARIACIONES
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019	81,922,870
Resultados de Ejercicios Anteriores	8,126,489
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2020	90,049,359

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Análisis de saldo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes:

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
Efectivos en Bancos – Tesorería		
Efectivos en Bancos - Dependencias	21,924,146	6,682,102
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivos y Equivalentes	21,924,146	6,682,102