

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 290,105.08	\$ 897,241.43
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 290,105.08	\$ 897,241.43

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Santander	\$ 290,105.08
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ 290,105.08

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

	-
--	---

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 102.85	\$ 325,075.86
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma	\$ 102.85	\$ 325,075.86

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2018
Depósito de Renta	0.00	0%
		0%
		0%
		0%
		0%
Suma	\$ -	\$ -

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de abril no contamos con deudores a corto plazo

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo



CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2019	2018
Total		

Inversiones Financieras

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla no cuenta con inversiones financieras a la fecha del presente.

Bienes Inmuebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,070,365.63	\$ 4,753,485.36
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,185,213.99	\$ 2,058,266.99
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 2,255,579.62	\$ 6,811,752.35
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$ 408,354.53	\$.00
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ (408,354.53)	\$ -
Suma	\$ 1,847,225.09	\$ 6,811,752.35

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	\$.00	\$.00

Estimaciones y

- Deterioros**

Se han realizado los registros contables que por el concepto de depreciaciones hemos tenido al mes de abril de la

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

siguiente
manera

	Dep Acumulada
5510- Depreciación de equipo de 0001 transporte	237,042.80
5510- Depreciación de Mobiliario 0002 y equipo	79,450.65
5510- Depreciación de equipo de 0003 computo	91,861.08
	<u>408,354.53</u>

•

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 273,559.62	\$ 371,868.06
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 273,559.62	\$ 371,868.06

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 76,675.17
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 196,884.45
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 273,559.62

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.



CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Pasivo No

- **Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2019
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
	\$
Suma de Pasivos a Largo Plazo	-



CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Subsidio Estatal	\$ 6,465,996.35
	\$.00
Subtotal Aportaciones	\$ 6,465,996.35
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	\$.00
Subtotal Otros	\$ -
Rendimientos bancarios	\$ 16,173.65
Subtotal Productos Financieros	\$ 16,173.65
Suma	\$ 6,482,170.00

Gastos y Otras

Pérdidas:

Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 6,688,986.22
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 408,354.53
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 7,097,340.75

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 3,816,139.62	54%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS		0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 139,413.70	2%



CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

En el periodo que se informa no hubo variaciones al

Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2019	2018
Total		

Patrimonio Contribuido

Concepto	2019
Total	

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Total	

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Efectivo y equivalentes

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$.00	\$.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 290,105.08	\$ 897,241.43
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 290,105.08	\$ 897,241.43

Durante el ejercicio 2019 no se adquirió ningún activo fijo

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	408,354.53	
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		

Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
---	--	--

Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		



CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

5) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables

Concepto	Importe
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avaless y Garantías	
Juicios	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes concesionados o en comodato	

Presupuestarias

Ingresos	Importe



Secretaría
de Trabajo
Gobierno de Puebla

Centro de
Conciliación
Laboral

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Egresos	Importe



CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.

Introducción

Los Estados Financieros del ente públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

2. Panorama Económico y Financiero

Se crea el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla, como organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, dotado de plena autonomía técnica, operativa, presupuestaria, de decisión y gestión, sectorizado a la Secretaría de Competitividad, Trabajo y Desarrollo Económico.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.: 27 de julio de 2018
- b) Principales cambios en su estructura.:
La administración y dirección del Centro de Conciliación Laboral, estará a cargo de las instancias siguientes:
I. Una Junta de Gobierno;
II. Un Director General, y
III. La estructura administrativa y servidores públicos que requiera para el cumplimiento de su objeto y atribuciones, de conformidad con su estructura orgánica autorizada y la disponibilidad presupuestal que se autorice conforme a la normatividad respectiva.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social. CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA
- b) Principal actividad.: Actividades administrativas estatales de instituciones de bienestar social.
- c) Ejercicio fiscal: 2019
- d) Régimen jurídico.: Persona Moral no Contribuyente
- e) Consideraciones fiscales del ente: Retenciones del ISR en sueldos y salarios así como de honorarios e impuestos laborales
- f) Estructura organizacional básica.:
Para el estudio, planeación, programación, ejercicio de sus atribuciones y despacho de los asuntos de su competencia el Centro de Conciliación estará integrado por:
I. Junta de Gobierno;
II. Dirección General;
II.1. Dirección Jurídica;
II.2. Dirección Administrativa;
II.3. Dirección de Conciliaciones Individuales y Colectivas;
II.4. Dirección de Convenios Voluntarios y Asesorías, y
II.5. Dirección de Capacitación y Evaluación.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

fideicomisario.: NO APLICA

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará que:

- a) *Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.*
- b) *La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros se han respetado las reglas y valoración del patrimonio emitidos por el CONAC*
- c) *Se han aplicado los Postulados básicos establecidos para la contabilidad gubernamental*
- d) *Los estados financieros se han elaborado bajo el principio del gasto devengado.*

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se han realizado los registros contables con base en el devengado y se ha respetado en el caso de las depreciaciones y deterioros del activo fijo las reglas de valoración del patrimonio y las tasas de depreciación emitidas por el CONAC

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se realizan operaciones en moneda extranjera

8. Reporte Analítico del Activo

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla No aplica a este punto.

10. Reporte de la Recaudación

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla No aplica a este punto.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla al cierre del presente estado financiero no cuenta con deuda por lo que no tiene nada que informar en este rubro



Secretaría
de Trabajo
Gobierno de Puebla

Centro de
Conciliación
Laboral

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

12. Calificaciones otorgadas

No se han realizado operaciones que hayan tenido la necesidad de ser calificadas por ninguna sociedad de crédito

13. Proceso de Mejora

El Centro de Conciliación Laboral al ser un organismo de nueva creación se encuentra en proceso de crear sus políticas de Control Interno.

- a) *Principales Políticas de control interno.: Reglamento Interior del Centro de Conciliación Laboral y Decreto de Creación*

14. Información por Segmentos

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se han realizado movimientos posteriores al cierre y emisión de los presentes estados financieros

16. Partes Relacionadas

El Centro de Conciliación Laboral no realiza operaciones con partes relacionadas y en caso contrario se detallarán en este apartado

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable está firmada en cada página de la misma e incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



Secretaría
de Trabajo
Gobierno de Puebla

Centro de
Conciliación
Laboral

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

HUBERTO ROBLERO GODINEZ
DIRECTOR GENERAL

LUIS ESTEBAN TERRAZAS RAMOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO