

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.: 27 de julio de 2018
- b) 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

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. Organización y Objetivo 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: 2023
- d) Régimen fiscal: Persona Moral con Fines no Lucrativos.
- e) Obligaciones fiscales del ente: Retenciones del ISR en sueldos y salarios, así como de honorarios e impuesto estatal.
- f) Estructura organizacional básica.:
- g) 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 de Administración y Finanzas;
 - II.3. Dirección de Conciliaciones Individuales y Asesoría Especializada;
 - II.4. Dirección de Conciliaciones Colectivas

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará que:

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

- 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.

5. 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

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se realizan operaciones en moneda extranjera

7. Reporte Analítico del Activo

Se suministra información de los movimientos de los activos controlados por el Ente.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

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

10. 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

11. Calificaciones otorgadas

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

12. 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

13. Información por Segmentos

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

14. Eventos Posteriores al Cierre

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

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

15. Partes Relacionadas

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

16. 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".

b) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2023	2022
Aprovechamientos	0.00	2,292.00
Total		

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	2023	2022
SUBSIDIO ESTATAL	21,719,160.00	22,420,091.00
Total	21,719,160.00	22,420,091.00

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2023	2022
Servicios Personales	15,507,464.00	16,532,171.00
Materiales y Suministros	1,195,982.00	1,390,018.00
Servicios Generales	3,079,589.00	2,403,240.00
Total	19,783,035.00	20,325,429.00

Servicios Personales

Concepto	2023	2022
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,680,767.00	4,558,808.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y SEGURIDAD SOCIAL	9,340,313.00	10,630,572.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y	1,312,616.00	1,155,290.00
Total	15,507,464.00	16,532,171.00

Materiales y Suministros

Concepto	2023	2022
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	444,356.00	1,107,970.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	97,286.00	53,180.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	161,010.00	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	3,636.00	202,419.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	354,085.00	202,419.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	100,038.00	26,448.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	35,570.00	0.00
Total	1,195,982.00	1,390,018.0

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Servicios Generales

Concepto	2023	2022
SERVICIOS BASICOS	548,164.00	518,920.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	574,568.00	299,793.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	445,827.00	575,984.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	51,807.00	58,076.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	841,559.00	530,292.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	72,103.00	5,969.00
SERVICIOS OFICIALES	101,342.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	444,219.00	414,206.00
Total	3,079,589.00	2,403,240.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Participaciones y Aportaciones

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	2023	2022
Inversión Pública No Capitalizable		
Gastos de Ejercicios Anteriores		
Depreciación de Bienes Muebles	1,982,305.00	2,074,166.00
Total	1,982,305.00	2,074,166.00

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2023	2022
BANCOS/TESORERIA	2,583,507.83	2,956,729.31
Total		

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

Concepto	2023				2022
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
OTROS DERECHOS A RECIBIR			4,764.94	4,764.94	4,764.94
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		4,052.00		4,052.00	17.86
Total				8,816.9	4,782.8

Inventarios (Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo)

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Almacenes

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Inversiones Financieras

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE	8,312,767.63	8,312,767.63
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	17,852.40	17,852.40
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,185,213.99	1,185,213.99
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	742,565.88	742,565.88
Total	10,258,399.90	10,258,399.90

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual %
MOBILIARIO Y EQUIPO	10
EQUIPO DE TRANSPORTE	20
MAQUINARIA, OTROS EPOS Y HERRAMIENTAS	10

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	4,076,718.44	2,407,497.76
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,191,550.98	948,171.20
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	152,083.71	82,378.62
Total	5,420,353.13	3,438,047.61

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual
MOBILIARIO Y EQUIPO	10
EQUIPO DE TRANSPORTE	20
MAQUINARIA, OTROS EPOS Y	10

Otros Activos

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2023					2022
	Hasta 90 días	Has ta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,362.16
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	209,436.67	0.00	0.00	0.00	209,436.67	66,039.53
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	526,449.56	0.00	0.00	0.00	526,449.56	671,693.40
Total	735,886.23	0.00	0.00	0.00	735,886.23	875,095.56

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Documentos por Pagar

2023						2022
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
No aplica						
Total						

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (a corto y largo plazo)

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Pasivos diferidos

Concepto	2023	2022
A corto plazo-No aplica		
A largo plazo-No aplica		
Total		

Provisiones

Concepto	2023	2022
No aplica		
Total		

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Otros Pasivos

Concepto	2023	2022
No aplica.		
Total		

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2023	2022
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	8,442,042.62	10,608,146.44
Total		

Patrimonio Contribuido

Concepto	2023	2022
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	-4,556,172.73	-4,556,172.73
Total	-	-

Patrimonio Generado

Concepto	2023	2022
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0.00	22,787.99
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15,141,531.18	12,966,199.83
Total		

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2023	2022
Efectivo		
Bancos/Tesorería	2,583,507.00	2,956,729.00
Bancos/Dependencias y Otros		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondo con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total de Efectivo y Equivalentes	2,583,507.00	2,956,729.00

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/ Desahorro.

Concepto	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/ Desahorro	0.00	22,787.99
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan		
Depreciación	1,982,305.32	2,074,166.00
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-269,864.00	702,280.00

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

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

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

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

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	23,761,244.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	23,862,586.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	101,342.00
Ley de Ingresos Devengada	21,719,160.24
Ley de Ingresos Recaudada	21,719,160.24

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	23,864,602.51
Presupuesto de Egresos por Ejercer	23,965,944.51
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	101,342.00

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Presupuesto de Egresos Comprometido	19,886,392.94
Presupuesto de Egresos Devengado	19,886,392.94
Presupuesto de Egresos Ejercido	19,676,346.13
Presupuesto de Egresos Pagado	19,676,346.13

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

Sandra Rosas Castillo
Directora General

José Manuel Michaca Herrera
Encargado de Despacho de asuntos en
Trámite de la Dirección de
Administración y Finanzas