

## CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2024  
(Cifras en Pesos)

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2024
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la Colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.	\$ 19,585,590.99
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones.	\$ 21,372,502.33
Subtotal Aportaciones	\$ 40,958,093.32
	\$ 0.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	\$ 0.00
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	\$ 0.00
Subtotal Otros	\$ -
Productos	\$ 6,980.80
Subtotal Productos Financieros	\$ 6,980.80
Total	\$ 40,965,074.12

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 15% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 21,004,858.11
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	\$ 0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	\$ 0.00

## CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 1,795,198.94
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 19,585,590.99
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 42,385,648.04

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 3.0 % o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 16,136,619.87	38%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,388,720.46	3%
SERVICIOS GENERALES	\$ 3, 479,517.78	8%
Total	\$ 21,004,858.11	

El registro contable en la partida 5610-Inversión Pública no Capitalizable por el monto contratado de \$19,585,590.99 corresponde a la Obra Pública terminada con el nombre de "Construcción, adecuación o adaptación del inmueble en donde se reubicará el Centro de Conciliación Laboral del Estado Puebla" según contrato número OP/ADF001/SA/SI/-CCLEP2024 y Convenio de Colaboración Interinstitucional de fecha 03 de junio de 2024. La empresa contratada para la Obra Pública es "Fénix de Valles" S.A. de C.V. mediante Adjudicación Directa Federal. El registro en la cuenta contable 5610-Inversión Pública no Capitalizable, se encuentra apegado al Acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VI Guías Contabilizadoras emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

## II. 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	2024	2023
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 1,209,600.46	\$ 2,569,565.63
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ .00	\$ .00

## CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

### Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$13,952.20	\$13,952.20
Total	\$1,223,552.66	\$2,583,517.83

### Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO.

En Instituciones bancarias, su importe se integra por:

Concepto	Importe
Banorte Cta. 1103 9945 60	\$ 64,812.38
Banorte Cta. 1253 7403 36	\$ 1,144,788.08
BBVA Cta. 0123 2869 40	\$ .00
Total	\$ 1,209,600.46

Depósitos de fondo de terceros en garantía y/o administración.

Contamos con un depósito en garantía por la renta del edificio de la Sede Tehuacán y otro por el servicio de energía eléctrica de la sede de Tehuacán.

Concepto	Importe
General de Construcciones DIME, S. A. de C.V.	\$ 11,600.00
Comisión Federal de Electricidad	\$ 2,352.20
Total	\$ 13,952.20

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

Concepto	2024	2023
Luis Esteban Terrazas Ramos	\$ .00	\$ 4,764.94
Deudores Diversos por Cobrar a Corto	\$ .00	\$ 4,052.00
Total	\$ .00	\$ 8,816.94

### Inversiones financieras

## CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2024  
(Cifras en Pesos)

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla no cuenta con Inversiones Financieras a la fecha del presente estado financiero.

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla no cuenta con Inmuebles propios

Concepto	2024	2023
Terrenos	\$ .00	\$ .00
Otros Inmuebles	\$ .00	\$ .00
Total		

### Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente forma

Concepto	2024	2023
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 7,393,285.99	\$ 8,812,767.63
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	\$ 17,852.40	\$ 17,852.40
Equipo de Transporte	\$ 1,185,213.99	\$ 1,185,213.99
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 741,337.44	\$ 742,565.88
Total Bienes Muebles	\$ 9,337,689.82	\$ 10,758,399.90
Software	\$ 1,540,194.64	\$ 1,701,377.80
Total Intangibles	\$ 1,540,194.64	\$ 1,701,377.80
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 6,470,647.00	-\$ 5,420,353.13
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-\$ 474,893.38	\$ .00
Total Depreciación y Amortización	-\$ 6,945,540.00	-\$ 5,420,353.13
Total	\$ 3,932,344.08	\$ 6,539,424.57

## CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2024  
(Cifras en Pesos)

### Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante, en estos inciden pasivos derivados de cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente y pasivos por obligaciones fiscales, a continuación, se presenta la integración del pasivo.

Concepto	2024	2023
Pasivo Circulante	\$824,241.49	\$735,886.23
Pasivo No Circulante	\$9,978.02	\$0.00
Suma de Pasivo	\$834,219.51	\$735,886.23

### Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
Proveedores Por Pagar A Corto Plazo	\$ 204,201.32
Retenciones Y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo	\$ 620,040.17
Suma PASIVA CIRCULANTE	\$ 824,241.49

### Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operación del ente, con vencimiento menor o igual a doce meses, se integran por:

Concepto	Importe
Sistema de Ahorro para el Retiro	\$ 8,670.95
CRISGREIN	\$ 54,384.36
TRANSHIKA	\$140,000.00
RICARDO RAMOS TORRES	\$ 696.01
Suma Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 204,201.32

**CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de Diciembre de 2024**

**(Cifras en Pesos)**

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios y 3% nómina, retención 5 al millar y retenciones ISR e IVA mismo que se pagan en el mes de enero del ejercicio fiscal 2024, se integran por:

Concepto	Importe
ISN Impuesto sobre remuneraciones al personal subordinado	\$ 98,832.86
Retención de ISR de nómina	\$519,809.32
Retención de 5 al millar	\$ 1,397.99
Suma Retenciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 620,040.17

**Pasivo no Circulante**

El importe de esta cuenta es por concepto de pasivos contingentes a largo plazo, originado de juicio laboral por C. Mariel Flores Nava, el cual se encuentran en proceso de dictar sentencia.

Concepto	Importe
Pasivo Contingente Laboral	\$ 9,978.02

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
**Patrimonio**

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2024	2023
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	\$4,100,531.89	\$8,395,863.111
Total	\$4,100,531.89	\$8,395,863.11

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Efectivo y Equivalentes**

## CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2024  
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
Efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 0.00	\$ 0.00
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 1,223,552.66	\$ 2,583,507.83
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$ 0.00	\$ 0.00
Fondo con afectación específica	\$ 0.00	\$ 0.00
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 0.00	\$ 0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 1,223,552.66	\$ 2,583,507.83

### Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

Durante el periodo 1 de enero al 31 de diciembre no se adquirió ningún activo fijo.

Concepto	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 0.00
Terrenos	\$ 0.00
Viviendas	\$ 0.00
Edificios no Habitacionales	\$ 0.00
Infraestructura	\$ 0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio	\$ 0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 0.00
Otros Bienes Inmuebles	\$ 0.00
Bienes Muebles	\$ 0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 0.00
Activos Biológicos	\$ 0.00
Otras Inversiones	\$ 0.00
Total	\$ 0.00

## CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2024  
(Cifras en Pesos)

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

Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/ Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al		
Depreciación	\$ 6,470,647.00	\$ 5,420,353.13
Amortización	\$ 0.00	\$ 0.00
Incrementos en las provisiones	\$ 0.00	\$ 0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ 0.00	\$ 0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 0.00	\$ 0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$ 0.00	\$ 0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 6,470,647.00	\$ 5,420,353.13

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

### b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
Valores	
Emisión de obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	



**CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2024**  
**(Cifras en Pesos)**

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	\$ 23,833,801.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 2,866,840.52
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 19,998,113.64
Ley de Ingresos Devengada	\$ 40,965,074.12
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 40,965,074.12

**Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos**

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 23,833,801.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 2,991,100.20
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	\$ 19,974,113.64
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 40,816,814.44
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 40,811,594.44
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 40,441,074.56
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 40,440,484.11

**C) 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**

## CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

Se crea el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Puebla, como organismo público descentralizado de Gobiernos 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

### 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social: CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA
- b) Principal actividad: Actividades administrativas estatales de instituciones de bienestar social.
- c) Ejercicio fiscal: 2024
- d) Régimen fiscal: Persona Moral con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del ente: Retenciones del ISR en sueldos y salarios así como honorarios e impuesto estatal.
- 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;
  - III. 1. Dirección Jurídica;
  - IV. 2. Dirección de Administración y Finanzas
  - V. 3. Dirección de Conciliaciones Individuales y Asesoría Especializada;
  - VI. 4. Dirección de Conciliaciones Colectivas
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario: NO APLICA.

### 5. 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 2024

(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.

#### 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

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

#### 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.

#### 12. Calificaciones otorgadas

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

#### 13. Eventos Posteriores al Cierre

**CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE PUEBLA**

**Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2024  
(Cifras en Pesos)**

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

**14. Responsabilidades Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La información Contable esta firmada en casa pagina 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 responsabilidades del emisor"

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

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

**MARCO ANTONIO CARRO TUXPAN**  
DIRECTOR GENERAL DEL CENTRO  
DE CONCILICIÓN LABORAL DEL  
ESTADO DE PUEBLA

**OSCAR MORALES SUÁREZ**  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL  
CENTRO DE CONCILICIÓN LABORAL  
DEL ESTADO DE PUEBLA