

**CUENTA PÚBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

La cuenta de efectivo y equivalentes se integra por los saldos en bancos que presentan a continuación:

Banco	Cuenta	Destino	Importe
Bancomer	118835128	Cap 1000 Propios	\$ 518
Bancomer	118855455	Cap 2000 R28 Materiales y Suministros	\$ 18,454
Bancomer	11885528	ISR R28	\$ 1,795,564
Bancomer	118855617	Cap 3000 R28 Servicios Básicos	\$ 251,140
Bancomer	118855676	R28 Marzo-Junio IPSSET R28	\$ 0.00
Bancomer	11885692	R28 Proyecto 22-0633-01	\$ 73,464
Bancomer	118855730	Cap 1000 R28 Sueldos	\$ 10,557
HSBC	4067828053	Cap 2000 Propios Materiales y Suministros 2022	\$ 185,039
HSBC	4067828061	Cap 2000 R28 Arrendamiento- Viáticos	\$ 61,003
HSBC	4067828079	Cap 3000 Propios Arrendamiento- Viáticos	\$ 569,024
HSBC	4067828087	Cap 3000 R28 Servicios Básicos -Viáticos	\$ 175,272
HSBC	4067828095	Cta Sin Uso Propios	\$ 171,809
HSBC	4067828103	3% Sobre Nomina R28	\$ 43,109
Santander	8000229352	Gratificaciones 2022 R28	\$ 364
Santander	8000229366	IPSSET R28	\$ 1,626
Total			\$ 3,356,944

*Cifras redondeadas para efectos de presentación

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

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	
Unidades Administrativas	
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$ 415
DEUDORES DIVERSOS (BANCARIOS)	
BBVA MEXICO, S.A. (D.DIV)	\$ 2,042
HSBC MEXICO S.A.	\$ 2,378
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	
REINTEGRO POR RETENCIÓN RESICO	\$ 43
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	\$ 4,878



Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Sin Movimiento

Inversiones Financieras

Sin Movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 154,319
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 13,050
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 2,044,272
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 7,583,522
Total Bienes Muebles	\$ 9,795,163

Activos Intangibles	Importe
Software	\$51,200
Total Activos Intangibles	\$ 51,200

Estimaciones y Deterioros

Sin Movimiento

Otros Activos

Sin Movimiento

X

Pasivo

1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).

Cuentas por Pagar a Corto Plazo		Importe
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,268
2.1.1.1.02	SUELDOS POR PAGAR	3,268
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	306,667
2.1.1.2.01	Proveedores de Bienes/Servicios	306,667
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,903,465
2.1.1.7.05	I.S.R. Retenido por pago de Arrendamientos y Servicios Devengado	8,000.00
2.1.1.7.06	I.S.R. Retenido por pago de Arrendamientos y Servicios Pagado	102,138
2.1.1.7.09	I.S.P.T.	1,791,054
2.1.1.7.88	RETENCION DE ISR POR PAGOS DE RESICO DEVENGADO	-43
2.1.1.7.89	RETENCION DE ISR POR PAGOS DE RESICO PAGADO	2,316
2.1.1.7.99	AJUSTE	-0
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	119
2.1.1.9.03	INTERESES GENRADOS	119
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$ 2,213,518

*Cifras redondeadas para efectos de presentación.

2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.
Sin Movimiento
3. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.
Sin Movimiento

Handwritten signature

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$	26,877,053
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$	26,877,053
4.2.2.1	Transferencias y Asignaciones	\$	26,877,053
4.2.2.1.01	GASTO CORRIENTE	\$	26,877,053
4.2.2.1.01.00001.000	INGRESOS PROPIOS	\$	1,887,486
4.2.2.1.01.00002.000	INGRESOS R28	\$	14,348,743
4.2.2.1.01.00003.000	INGRESOS PROYECTO 22-0633-01 R28	\$	10,640,825
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$	580
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	580
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	580
4.3.9.9.01	OTROS INGRESOS	\$	580
4.3.9.9.01.00001.000	OTROS INGRESOS	\$	580

Gastos y Otras Pérdidas:

El concepto de Gastos y Otras Pérdidas del Estado de Actividades correspondiente al ejercicio 2022, se presenta a continuación:

5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$	15,879,078
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$	15,879,078
5.1.1	Servicios Personales	\$	12,484,762
5.1.2	Materiales y Suministros	\$	747,923
5.1.3	Servicios Generales	\$	2,646,393

*Cifras redondeadas para efectos de presentación.

AY

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas es un ente de nueva creación, por lo que solo presenta cifras correspondientes al ejercicio 2022. El Organismo cerró con un ahorro de gestión de \$10'998,555.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2022	2021
Efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$3'356,944	\$ 0.00
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 0.00	\$ 0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$ 0.00	\$ 0.00
Fondos 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	\$3'356,944	\$ 0.00

2. Durante el ejercicio fiscal 2022 el Organismo realizó adquisiciones por bienes muebles por un monto de \$9'795,163. Las adquisiciones realizadas provienen en su totalidad de recursos de libre disposición.

- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$ 10'998,555	\$ 0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	\$ 0.00	\$ 0.00
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	\$ 10'998,555	\$ 0.00

Handwritten signature

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

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$26,877,053
-------------------------------------	---------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 580
2.1 Ingresos Financieros	\$ 0
2.2 Incremento por variación de inventarios.	\$ 0
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	\$ 0
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$ 0
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	\$ 0
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 580

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	\$ 0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ 0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ 0.00
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	\$ 0.00

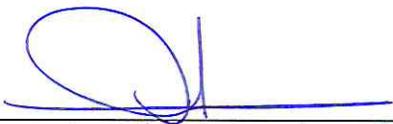
4.- Total de Ingresos Contables	\$26,877,633
--	---------------------

*Cifras redondeadas para efectos de presentación.

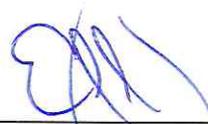
**Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022
(Cifras en pesos)**

1.- Total de Egresos Presupuestarios		\$ 25'725,442
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 9,846,363
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	154,319
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	13,050
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	2,044,272
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,583,522
2.11	Activos Intangibles	51,200
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ 0
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables		\$ 15,879,078

*Cifras redondeadas para efectos de presentación.



MTRO. JOSÉ IVES SOBERÓN MEJÍA
Director General del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas



LIC. ISSA GRACIELA EDGAR ÁLVAREZ
Directora Administrativa del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Concepto	Importe
Valores	No Aplica
Emisión de obligaciones	No Aplica
Avales y garantías	No Aplica
Juicios	No Aplica

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Rubro	Concepto	Importe
8.1.1.	Ley de Ingresos Estimada	\$ 30,456,335
8.1.2.	Ley de Ingresos por ejecutar	0
8.1.3.	Modificaciones a la ley de ingresos estimada	-3,579,282
8.1.4.	Ley de Ingresos Devengada	26,877,053
8.1.5.	Ley de Ingresos Recaudada	26,877,053

Cuentas de egresos

Capítulo	Concepto	Importe
8.2.1.	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 30,456,335
8.2.2.	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$4,730,893
8.2.3.	Presupuesto de Egresos Modificado	\$26,877,053
8.2.4.	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$25,735,466
8.2.5.	Presupuesto de Egresos Devengado	\$25,725,442
8.2.6.	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$25,414,664
8.2.7.	Presupuesto de Egresos Pagado	\$25,414,664

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

 MTRO. JOSÉ IVES SOBERÓN MEJÍA
 Director General del Centro de Conciliación
 Laboral del Estado de Tamaulipas

 LIC. ISSA GRACIELA EDGAR ÁLVAREZ
 Directora Administrativa del Centro de Conciliación
 Laboral del Estado de Tamaulipas



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Contables y Presupuestarios de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma; el Congreso y los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que se reflejan en la situación financiera del Ente.

Los Informes Contables y Presupuestarios del ejercicio 2022 del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, proveen información confiable, oportuna, periódica, comprensible y comparable, expresada en términos monetarios, respecto del ejercicio presupuestario, la situación financiera, el ahorro o desahorro generado en la gestión, el flujo del efectivo y las variaciones en el patrimonio del Ente.

2. Panorama Económico y Financiero

Mediante Folio DPCH/DPSP/001/2022 de fecha 22 de mayo de 2022, fue notificado el Presupuesto de Egresos Autorizado del Estado de Tamaulipas para el ejercicio 2022 y, en el cual se asigna al Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas la cantidad de \$ 30'456,335.

3. Autorización e Historia

Con fecha 24 de febrero de 2017, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto en el que se declaran reformadas y adicionadas diversas disposiciones de los artículos 107 y 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en materia de Justicia Laboral.

El 1º de mayo de 2019 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Federal del Trabajo, de la Ley Orgánica del Poder Judicial de la Federación, de la Ley Federal de la Defensoría Pública, de la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores y de la Ley del Seguro Social, en materia de Justicia Laboral, Libertad Sindical y Negociación Colectiva.

Mediante Decreto No. LXIV-786, publicado en el Periódico Oficial del Estado No. 116 de fecha 29 de septiembre de 2021, se expidió la Ley Orgánica del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, en donde se establece ser un órgano público descentralizado y cuya función primordial es ofrecer el servicio público de conciliación laboral para la resolución de los conflictos entre trabajadores y patrones en asuntos del orden local antes de presentar demanda ante los Tribunales, procurando el equilibrio entre los factores de la producción y ofreciendo a éstos una instancia eficaz y expedita para ello, conforme a lo dispuesto en el párrafo segundo de la fracción XX del artículo 123, apartado A, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y el artículo 590-E de la Ley Federal del Trabajo.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas tiene por objeto ayudar a los trabajadores y patrones a lograr acuerdos justos, a través de mecanismos rápidos, eficaces, gratuitos, transparentes y confiables para dar solución a los conflictos laborales.

b) Conformación

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal, especializada e imparcial, con personalidad jurídica y patrimonio propio,

dotado de plena autonomía técnica, operativa, presupuestaria, de decisión y de gestión, sectorizado a la Secretaría de Trabajo del Poder Ejecutivo del Estado.

c) Régimen Fiscal

De conformidad la Ley del Impuesto sobre la Renta el Ente está sujeto al régimen de Personas Morales con fines no lucrativos y se encuentra obligado a enterar el ISR retenido a quienes haga pagos por sueldos y salarios.

Con respecto a los impuestos locales el Instituto es sujeto del Impuesto sobre las Remuneraciones al Trabajo Personal Subordinado que establece la Ley de Hacienda del Estado de Tamaulipas.

Además, el Ente deberá cumplir con la obligación de presentar declaraciones, avisos, solicitudes y expedir constancias cuando así lo exijan las disposiciones fiscales.

d) Estructura organizacional.

La estructura organizacional se representa en el Anexo I este documento.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022 fueron preparados de acuerdo con la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET) vigente a esa fecha.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Con la implementación del Sistema de Información Financiero (SIF), el registro contable y la afectación presupuestal de las transacciones que realiza el Organismo, se generan de manera automática y por única vez para cada uno de los momentos contables del presupuesto a partir de los procesos administrativos que implican transacciones presupuestarias de conformidad a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos emitidos Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET).

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Actualmente el Ente no tiene activos, ni pasivos registrados en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

El ente se encuentra en proceso de realizar la reevaluación de bienes muebles, una vez concluido este proceso se procederá a realizar el cálculo de las depreciaciones.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Ente no realizó contratos de esta naturaleza.

10. Reporte de la Recaudación

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS POR INGRESOS PROPIOS	\$ 1,887,486
TRANSFERENCIAS POR INGRESOS RAMO 28	\$ 14,348,743
TRANSFERENCIAS POR INGRESOS DEL PROYECTO 22-0633-01 CORRESPONDIENTE AL RAMO 28	\$ 10,640,825
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$ 580
Total de Recaudación	\$ 26,877,053

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

NO APLICA

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA

13. Proceso de Mejora

Con la finalidad de seguir mejorando en materia contable, el personal relacionado con la captura y realización de las operaciones financieras del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, se encuentra en constante capacitación para el registro de operaciones en el Sistema de Información Financiero (SIF).

Durante el ejercicio fiscal 2023 serán reconocidas las depreciaciones contables.

14. Información por Segmentos

El Ente no integra de manera segmentada la información financiera

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se tiene conocimiento de algún evento posterior que afecte la información contenida en los Estados Financieros.

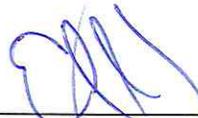
16. Partes Relacionadas

El Ente no tiene partes relacionadas que influyan en la toma de decisiones financieras y operativas.

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



MTRO. JOSÉ IVES SOBERÓN MEJÍA
Director General del Centro de Conciliación
Laboral del Estado de Tamaulipas



LIC. ISSA GRACIELA EDGAR ÁLVAREZ
Directora Administrativa del Centro de Conciliación
Laboral del Estado de Tamaulipas

