

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## a) Notas de Desglose

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

## Activo

## Efectivo y Equivalentes

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco tiene aperturado dos cuentas bancarias en el banco BBVA Bancomer, las cuales son las siguientes:

Nombre	Origen	Uso	Saldo al 31 de diciembre de 2021
BBVA Bancomer Cta. XXXXXX5821	Ramo 28	Recursos Estatales Ramo 28	7,669
BBVA Bancomer Cta. XXXXXX4901	Estatat	Recursos Financiamientos Internos	170,076

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

Esta cuenta se integra de la siguiente manera:

Nombre	Saldo al 31 de diciembre de 2021

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	40,000
--	--------

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).

**Inversiones Financieras**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene Inversiones Financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

**Estimaciones y Deterioros**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene Estimaciones y Deterioros.

**Otros Activos**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene Otros Activos.

**Pasivo**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021, cuenta con los siguientes saldos en Pasivos Circulantes:

Concepto	Importe
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	44,669

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	173,076
--	---------

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco durante el ejercicio 2021 no obtuvo Ingresos de Gestión.

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

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco durante el ejercicio 2021 recibió ingresos por un importe de 6 millones 831 mil 506 pesos, provenientes de Recursos Federales Ramo 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios y 912 mil 308 pesos de Financiamientos Internos.

### Otros Ingresos y Beneficios

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco durante el ejercicio 2021 no obtuvo Otros Ingresos y Beneficios.

### Gastos y Otras Pérdidas

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco durante el ejercicio 2021 tuvo gastos de Servicios Personales por 5 millones 345 mil 730 pesos, Materiales y Suministros por 1 millón 3 mil 981 pesos, Servicios Generales por 1 millón 381 mil 517 pesos y Subsidios y Subvenciones por 12 mil 586 pesos.

## III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 en el Estado de Variación en la Hacienda Pública registra un importe de cero.

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

## CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE TABASCO

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco registra en sus Estados Financieros la cantidad de 158 mil 482 pesos para el Ejercicio 2020 y 177 mil 745 pesos para el Ejercicio 2021.

Descripción	2021	2020
Efectivo y Equivalentes	177,745	158,482
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>177,745</b>	<b>158,482</b>

Descripción	2021	2020
<b>Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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 Tabasco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>0</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1. Ingresos Financieros	0
2.2. Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida 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	0
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>0</b>

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>7,743,814</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>1,003,981</b>
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	1,003,981
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6. Vehículos y Equipo de transporte	0
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	0
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14. Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15. Compra de Títulos y Valores	0
2.16. Concesión de Préstamos	0
2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19. Amortización de la Deuda Pública	0
2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>1,003,981</b>

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, 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	1,003,981
<b>4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>7,743,814</b>

**b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco cuenta con Cuentas de Orden las cuales corresponden al Presupuesto de Ingresos y Egresos.

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

Cuentas de Orden Presupuestario, integradas por los siguientes rubros:

Presupuesto de Ingresos Estimado por la cantidad de 8 millones 139 mil 421 pesos, Modificado por un monto de 7 millones 743 mil 814 pesos, Devengado por 7 millones 743 mil 814 pesos y Recaudado por la cantidad de 7 millones 703 mil 814 pesos.

Presupuesto de Egresos Estimado por la cantidad de 8 millones 139 mil 421 pesos, Modificado por la cantidad de 7 millones 743 mil 814 pesos, Comprometido por un monto de 7 millones 743 mil 814 pesos, Devengado por un importe de 7 millones 743 mil 814 pesos, Ejercido por la cantidad de 7 millones 743 mil 814 pesos y Pagado por la cantidad de 7 millones 526 mil 69 pesos.

**c) Notas de Gestión Administrativa****1. Introducción**

Los Estados Financieros del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes, los cuales

fueron considerados para la elaboración de los mismos.

## **2. Panorama Económico y Financiero**

Acuerdo, es que la consolidación de la democracia y del estado de derecho requieren de una administración pública eficaz y eficiente en la utilización de los recursos que el mandato popular le ha confiado, para lo cual es necesario instrumentar las mejores prácticas de disciplina, racionalidad y austeridad en la aplicación de los recursos públicos, con el objeto de generar ahorros y evitar el máximo incremento en el gasto corriente.

## **3. Autorización e Historia**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco es creado como un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Tabasco, con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotado de autonomía técnica, operativa, presupuestaria, de decisión y de gestión, sectorizado a la Secretaría de Gobierno mediante Decreto No. 182 Publicado en el Suplemento N, Edición 8082 del Periodico Oficial del Estado de Tabasco con fecha 19 de febrero de 2020 y firmado por el Gobernador del Estado de Tabasco, Lic. Adan Augusto López Hernández.

El Gobierno del Estado Tabasco asigna recursos financieros para su funcionamiento en el Presupuesto General de Egresos del Estado de Tabasco para el Ejercicio Fiscal al que corresponda.

## **4. Organización y Objeto Social**

Tiene por objeto conocer de los conflictos laborales entre las personas trabajadoras y patrones en los asuntos de orden local y prestar el servicio público de conciliación laboral para la resolución, antes de presentar la demanda ante la instancia legal correspondiente, procurando el equilibrio entre los factores de producción, ofreciendo a estos una instancia eficaz y expedita, conforme a lo establecido por los artículos 123 apartado A fracción XX párrafo segundo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y 590- F tercer párrafo de la Ley Federal del Trabajo.

Se encuentra sectorizado a la Secretaría de Gobierno del Estado de Tabasco y es coordinado por la Junta de Gobierno del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco.

## **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

A) Los Estados Financieros del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco han sido preparados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el CONAC (Consejo Nacional de Armonización Contable) que hacen referencia en Ley General de Contabilidad Gubernamental.

B) Para el reconocimiento, valuación y revelación de los distintos rubros de la información financiera se aplica en lo conducente la normatividad emitida por la CONAC, tales como: Normas y Metodología para determinación de momentos contables de Egresos, Ingresos, Principales Reglas del Registro y Valoración de Patrimonio, entre otras.

C) Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afecten el ente público

#### **6. Políticas de Contabilidad Significativas**

En el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco se han adoptado algunas políticas contables de uso común en entidades similares, los cuales se indican en los incisos siguientes:

A) Bases de preparación de estados financieros: Los estados financieros que se acompañan están preparados sobre la base del valor histórico original, y no incorporan en dichos estados financieros los efectos de la inflación de manera integral. Por esta razón, los estados financieros del ejercicio 2020 se presentan expresados en pesos históricos. En opinión de la administración de la entidad, dichos efectos no son importantes.

B) Base de Reconocimiento de Ingresos: Los ingresos por subsidios recibidos del Estado son reconocidos contablemente en los resultados en el momento de ser aprobados o autorizados.

#### **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Con respecto a las transacciones y operaciones efectuadas por el ente público, no existen manejos ni de Activos, Pasivos u otra transacción en moneda extranjera.

#### **8. Reporte Analítico del Activo**

Con relación al Activo los importes que se reflejan en cada rubro conforme a los lineamientos emitidos por el CONAC.

#### **9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene rubro de Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

#### **10. Reporte de la Recaudación**



El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene Reportes de la Recaudación.

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

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 registra un importe de \$217,745, el cual corresponde a cuentas por pagar a corto plazo.

#### **12. Calificaciones Otorgadas**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene calificaciones otorgadas.

#### **13. Proceso de Mejora**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene Proceso de Mejora.

#### **14. Información por Segmentos**

La información que se presenta por segmentos que corresponden al Presupuesto General de Egresos, presentada en los formatos oficiales emitidos por el CONAC.

#### **15. Eventos Posteriores al Cierre**

No se presentaron eventos posteriores al cierre.

#### **16. Partes Relacionadas**

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tabasco al 31 de diciembre de 2021 no tiene Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### **17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La Información Contable está firmada en cada página, incluyendo la 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

---

LIC. JOSÉ DEL CARMEN CHABLÉ RUIZ  
ADMINISTRADOR ÚNICO

---

L.C.P. MARISOL DE LOS ÁNGELES FUENTES NARVÁEZ  
ASESORA HONORIFICA ADMINISTRATIVA

---

CONTABLE