

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Chihuahua  
 Notas a los Estados Financieros  
 a) NOTAS DE DESGLOSE  
 Al 31 de diciembre de 2022

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                                   |
| <b>A. Efectivo y Equivalentes</b>  |                                   |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos  |                                   |
| 2. Inversiones financieras   |                                   |
| Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses   |                                   |
| 2.1. A corto plazo   |                                   |
| 2.2. A largo plazo   |                                   |
| 2.3. Vencimiento menor a 3 meses   |                                   |
| <b>B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>  |                                   |
| 1. Por Tipo de Contribución  |                                   |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores   | No contamos con cobros pendientes |
| Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la facilidad de cobro   |                                   |
| 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:  |                                   |
| a) Vencimiento a 90 días   |                                   |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días  |                                   |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días   |                                   |
| d) Vencimiento mayor a 365 días  |                                   |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas  |                                   |
| <b>C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)</b>  |                                   |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)  |                                   |
| a) Información del sistema de costeo   |                                   |
| b) Método de de valuación aplicados a los inventarios  |                                   |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos  |                                   |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema   |                                   |
| 2. Cuenta Almacén  |                                   |
| a) Método de de valuación  |                                   |
| b) Conveniencia de su aplicación   |                                   |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método   |                                   |
| <b>D. Inversiones Financieras</b>  |                                   |
| 1. Fideicomisos  |                                   |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras   |                                   |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital   |                                   |
| <b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>  |                                   |
| 1. Bienes Muebles e inmuebles  |                                   |
| a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. |                                   |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)  |                                   |
| 2. Activos Intangibles y Diferidos   |                                   |
| Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados  |                                   |
| <b>F. Estimaciones y Deterioros</b>  |                                   |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones   |                                   |
| a) Estimación de cuentas incobrables   |                                   |
| b) Estimación de inventarios   |                                   |
| c) Deterioro de activos biológicos   |                                   |
| d) Otro criterio aplicable   |                                   |
| <b>G. Otros Activos</b>  |                                   |
| Se informará de las cuentas por tipo:  |                                   |
| 1. Circulante  |                                   |
| Montos totales asociados   |                                   |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente   |                                   |
| 2. No Circulante   |                                   |

|  |   |
|--|---|
| Monios totales asociados   |   |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente   |   |
| <b>PASIVO</b>  |   |
| <b>A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:</b>   |   |
| a) Vencimiento a 90 días   |   |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días  |   |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días   |   |
| d) Vencimiento mayor a 365 días  |   |
| Facilidad del pago de dichos pasivos   |   |
| <b>B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía</b>   |   |
| <b>1. A Corto Plazo</b>  |   |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente   |   |
| <b>2. A Largo Plazo</b>  |   |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente   |   |
| <b>C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros</b>   |   |
| <b>1. Pasivos Diferidos</b>  |   |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente   |   |
| <b>2. Otros</b>  |   |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente   |   |
| <b>II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>  |   |
| <b>A. Ingresos de Gestión</b>  |   |
| <b>1. Impuestos</b>  |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>2. Cuotas y aportaciones de seguridad social</b>  |   |
| Montos totales   | Se cubrieron las aportaciones de seguridad social   |
| Características significativas   |   |
| <b>3. Contribuciones de mejoras</b>  |   |
| Montos totales   | Todo lo ejercido durante el 2022 fue para el inicio y arranque de operaciones del Centro el 03 de octubre de 2022 |
| Características significativas   |   |
| <b>4. Derechos</b>   |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>5. Productos</b>  |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>6. Aprovechamientos</b>   |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios</b>   | No se contó con este tipo de ingresos   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b> |   |
| <b>1. Participaciones</b>  | Se contó con el subsidio estatal para la operación y servicios personales que otorga Hacienda cada quincena       |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>2. Aportaciones</b>   |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>3. Convenios</b>  | Se contó con el Convenio de recurso federal para la Implementación de la Reforma Laboral en la Tercera Etapa      |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal</b>   |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>5. Fondos Distintos de Aportaciones</b>   |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>6. Transferencias</b>   |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>7. Asignaciones</b>   |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>8. Subsidios y Subvenciones</b>   |   |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>9. Pensiones y Jubilaciones</b>   | No contamos con pensionados ni jubilados  |
| Montos totales   |   |
| Características significativas   |   |
| <b>C. Otros Ingresos y Beneficios</b>  |   |
| <b>1. Ingresos Financieros</b>   |   |

|  |  |
|--|--|
| Montos totales   |  |
| Características significativas   |  |
| <b>2. Incremento por Variación de Inventarios</b>  |  |
| Montos totales   |  |
| Características significativas   |  |
| <b>3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>                           |  |
| Montos totales   |  |
| Características significativas   |  |
| <b>4. Disminución del Exceso de Provisiones</b>  |  |
| Montos totales   |  |
| Características significativas   |  |
| <b>5. Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>   |  |
| Montos totales   |  |
| Características significativas   |  |
| <b>D. Gastos y Otras Pérdidas</b>  |  |
| Explicación de las Cuentas   |  |
| <b>1. Gastos de Funcionamiento</b>   |  |
| <b>2. Transferencias</b>   |  |
| <b>Subsidios y otras ayudas</b>  |  |
| <b>3. Participaciones y aportaciones</b>   |  |
| <b>4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>  |  |
| <b>5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos</b> |  |

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

|  |  |
|--|--|
| <b>1. Modificaciones al patrimonio contribuido</b>   |  |
| Informando el tipo, naturaleza y monto   |  |
| <b>2. Recursos que modifican al patrimonio generado</b>  |  |
| Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado |  |

**VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**A. Efectivo y Equivalentes**

| Descripción                             | 2021        | 2020        |
|---|-------------|-------------|
| Efectivo                                | 0.00        | 0.00        |
| Efectivo en Bancos - Tesorería          | 0.00        | 0.00        |
| Efectivo en Bancos - Dependencias       | 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 y otros | 0.00        | 0.00        |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

**B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles**

Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central

1. Bienes Muebles
2. Bienes Inmuebles

Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados

**C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.**

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios              | 2021 | 2020 |
|---|------|------|
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo |      |      |
| Depreciación  |      |      |
| 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                                      |      |      |

\* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota

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

**Nombre del Ente Público**

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

**Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021**

**(Cifras en pesos)**

| 1. Total de Ingresos Presupuestarios   | \$XXX       |
|--|-------------|
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                                | <b>0.00</b> |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 0.00        |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios  | 0.00        |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00        |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones  | 0.00        |

|   |              |
|---|--------------|
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios  | 0.00         |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios   | 0.00         |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>   |              |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales  | 0.00         |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos   | 0.00         |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables   | 0.00         |
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b>   | <b>0.00</b>  |
| <b>Nombre del Ente Público</b><br><b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b><br><b>Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021</b><br><b>(Cifras en pesos)</b> |              |
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>  | <b>\$XXX</b> |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>   |              |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización   | 0.00         |
| 2.2 Materiales y Suministros  | 0.00         |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | 0.00         |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  | 0.00         |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio   | 0.00         |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte  | 0.00         |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad   | 0.00         |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | 0.00         |
| 2.9 Activos Biológicos  | 0.00         |
| 2.10 Bienes Inmuebles   | 0.00         |
| 2.11 Activos Intangibles  | 0.00         |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | 0.00         |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios   | 0.00         |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital  | 0.00         |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores  | 0.00         |
| 2.16 Concesión de Préstamos   | 0.00         |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos   | 0.00         |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales  | 0.00         |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública   | 0.00         |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)   | 0.00         |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables  | 0.00         |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>   |              |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones  | 0.00         |
| 3.2 Provisiones   | 0.00         |
| 3.3 Disminución de Inventarios  | 0.00         |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia   | 0.00         |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 0.00         |
| 3.6 Otros Gastos  | 0.00         |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios   | 0.00         |
| <b>4. Total de Gastos Contables</b>   | <b>0.00</b>  |

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

Lic. Dulce Mariana Augusta Bustamante / Directora Administrativa

Lic. Ana Gabriel Minjarez Cuevas / Jefa de Recursos Financieros