

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar nota a los estados financieros cuyos rubros del lo requieran, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e imparcialidad, así como la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose
- b) Notas de memoria (cuentas de orden) y
- c) Notas de gestión administrativa.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

f. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos, de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellos que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes

Concepto	2022	2021
EFFECTIVO	\$ 0.00	0.00
FONDOS REVOLVENTES	\$ 1,170,440.34	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 13,432,183.14	0.00
FONDOS DE PARTICIPACIÓN ESPECÍFICA	\$ 0.00	0.00
Suma	14,602,623.38	0.00

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su ciudad y administración

Concepto	Importe
FONDOS REVOLVENTE	0.00
Suma	0.00

Bancos/Casorera

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por

Banco	Importe
BAN BAJO 35186550103	553,745.98
BAN BAJO 35186550102	321,000.58
BAN BAJO 35186550103	0.89
BAN BAJO 35186550104	9.32
BAN BAJO 35186550105	69,027.78
BAN BAJO 3448650101	17,403.52
BAN BAJO 35186550106	207,982.39
Suma:	1,170,440.24

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
INVERSIONES BAJO	\$ 13,432,183.14
Suma	0.00
Suma	13,432,183.14

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE QUERETARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fondos con Asignación Específica

Representan el monto de los fondos con asignación específica que deben financiar determinados gastos o actividades

Balance	Importe
	0.00
	0.00
Suma	0.00

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

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, así mismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la sujeción y la pendiente de cobro.

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Suma	0.00	0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con valores

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores

2. Se elaborará, de manera agregada, las depósitos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (ejemplo cuentas por cobrar de contribuciones o asignaciones que se encuentran dentro de provisiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desglosado por su vencimiento en días a 90, 180

menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará en las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas

No se tienen cuentas por cobrar

- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Se clasifican como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentran dentro de la cuenta inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación por elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación que se aplicará a los inventarios, así como la información de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

Método que manifiesta

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método a partir del mes de agosto se lleva la cuenta contable de almacén, con el método de PEPS

- Inversiones Financieras

6. De la cuenta Inversiones Financieras, que comprende las fiduciarias, se informará de datos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas

Método que manifiesta

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

Nada que manifestar

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. 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. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentran los

activos

Se realizó en el mes de agosto la depreciación de los activos fijos a partir del mes de adquisición

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos Intangibles e Intangible, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Se realizó en el mes de agosto la amortización de los activos Intangibles a partir del mes de adquisición

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera

Concepto	2022	2021
TERRENCIOS	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00

Nada que manifestar

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	565,049.51	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,600.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
Subtotal BIENES MUEBLES	580,709.51	0.00
SOFTWARE	72,300.00	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	72,300.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	3,300.00	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	6,422.40	0.00
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	9,722.40	0.00
Suma	643,847.33	0.00

Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera

Concepto	2022	2021
	\$ 0.00	\$ 0.00

- Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones, por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otro que aplique.

Nada que manifestar

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Otros Activos
- 14. De las cuentas de otros activos se informará por tipo de conciliación o de conciliación, los montos de las asociadas y sus características cualitativas significativas que las impacten financieramente. *Mostrar que maneja el activo.*

Pasivo

- 1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la fecha de vencimiento de dichos pasivos.

El Honor o Igual a 90 días		
Cuenta	Descripción	Importe
21121.000004	ESTADÍSTICA DE EMPRESAS	29,000.00
21121.000005	MANEJO DE	10,000.00
21121.000006	TELÉFONOS DE MEXICO	50,000.00
21121.000007	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000008	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000009	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000010	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000011	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000012	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000013	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000014	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000015	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000016	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000017	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000018	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000019	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000020	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000021	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000022	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000023	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000024	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000025	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000026	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000027	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000028	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000029	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000030	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000031	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000032	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000033	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000034	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000035	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000036	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000037	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000038	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000039	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000040	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000041	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000042	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000043	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000044	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000045	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000046	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000047	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000048	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000049	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000050	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000051	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000052	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000053	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000054	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000055	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000056	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000057	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000058	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000059	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000060	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000061	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000062	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000063	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000064	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000065	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000066	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000067	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000068	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000069	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000070	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000071	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000072	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000073	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000074	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000075	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000076	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000077	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000078	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000079	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000080	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000081	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000082	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000083	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000084	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000085	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000086	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000087	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000088	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000089	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000090	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000091	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000092	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000093	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000094	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000095	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000096	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000097	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000098	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000099	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
21121.000100	PROVEEDORA RESERVAZOS	60,000.00
Total		\$3,241,522.24

2. Se informará de manera agregada los recursos devaluados en Fondos de Reserva de Recursos en Administración de Largo Plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que las afecten o pudieran afectarles financieramente. *Nada que manifestar.*

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros su tipo, monto y naturaleza así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	3,757,522.99	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Suma de Pasivo	3,757,522.99	0.00

• Pasivo Circulante

Detallan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,537,367.34
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,066,991.58
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA VÍA ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	17,400.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	100,754.07
Suma PASIVO CIRCULANTE	3,757,522.99

Las provisiones a corto plazo son por el personal que está en proceso de su jubilación y pensión que ya se encuentran considerados en el Estudio Actuarial y se considera el último trimestre del ejercicio actual

• Pasivo No Circulante

Detallan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes.

Concepto	2022
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	0.00

III. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, producos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

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

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
Subtotal PARTICIPACIONES	0.00
Subtotal APORTACIONES	0.00
Subtotal CONVENIOS	0.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	65,262,129.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	65,262,129.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00

Integración de los tipos de recursos recaudados

Detalle	Importe
FONDO DE ESTABILIZACIÓN DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS 2021	\$ 10,000,000.00
IMPORTE DE LOS RECURSOS 2021	\$55,262,129.00
Total	\$65,262,129.00

Integración de intereses generados al 31 de diciembre 2022

Intereses	Importe
FONDO DE ESTABILIZACIÓN DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS 2021	\$28,438.84
PARTICIPACIONES PERIÓDICAS 2022	\$188,984.73
Recursos propios	\$0.00
Total	\$218,423.57

Otros Ingresos y Beneficios

- De los rubros de Ingresos Financieros Incremento por Variación de Inventarios, Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Diminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informen los montos totales y cualquier característica significativa.

Origen del recurso	Importe
Exceso de provisiones y otros ingresos	\$0.00

Este ingreso es por la devolución de las incapacidades del IMSS de los trabajadores del CCLEA

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 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 53,200,385.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 418,890.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA FINANCIERA	\$ 0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 9,181.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PERDIDAS \$	\$3,758,446.00

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 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$4,290,648.02	45%
SEGURO SOCIAL	\$ 818,840.00	2%

Los gastos de remuneraciones son los pagos realizados por concepto de nómina y lo de seguridad social con las aportaciones y provisiones del IMSS.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por impuestos, naturaleza y monto.

Nada que manifestar

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias, tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios

Nada que manifestar

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2020) y periodo anterior (2021) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2022	2021
EFECTIVO	0.00	0.00
BANCAJTESORERÍA	\$ 1,170,440.24	0.00
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 13,432,181.14	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	14,602,621.38	0.00

2. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2020) y periodo anterior (2021) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2022	2021
Resultado del Ejercicio Abierto (Desahorro)	15,156,081.23	
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Operaciones	3,735.18	
Amortización	3,422.50	
Incrementos en las provisiones		
Incremento en revaluaciones producido por revaluación		
Cancelación de partidas en cuenta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	15,156,081.23	

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior, no son exhaustivos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para

En este mes todavía no se llevan las depreciaciones y amortizaciones, debido a que en el SAACCC se va a liberar el módulo de bienes patrimoniales

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE QUERETARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

vi

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Estado de Situación Financiera Pasivo	Estado Analítico del Estado del Presupuesto de Egresos	Diferencia
1,353,523.48	1,342,589.43	11,934.05

Integración de lo Devengado/Pagado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos VS Pasivo Estado de Situación Financiera

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	Relación no presupuestaria	Estado Analítico del Ejercicio	Diferencia
2111-01-0000	DELEGACION	11,934.05	11,934.05		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	86.52	86.52		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	119,413.51	119,413.51		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	8,212,986.87	8,212,986.87		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	1,506,212.46	1,506,212.46		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	30,463.20	30,463.20		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	3,957.49	3,957.49		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	1,106.34	1,106.34		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	5,509,333.90	5,509,333.90		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	57,196.07	57,196.07		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	90,504.00	90,504.00		
2111-01-0000	DELEGACION DE FOMENTO	2,841,141.41	2,841,141.41		
TOTAL DE DELEGACIONES			13,977,137.82		

PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	Relación no presupuestaria	Estado Analítico del Ejercicio	Diferencia
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	2,586,272	2,586,272		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	12,488.74	12,488.74		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	58,630.90	58,630.90		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	88,881.46	88,881.46		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	4,404.34	4,404.34		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	4,414.34	4,414.34		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	1,111.58	1,111.58		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	22,587.78	22,587.78		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	24,111.22	24,111.22		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	287,962.00	287,962.00		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	26,796.00	26,796.00		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	20,207.17	20,207.17		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	17,762.44	17,762.44		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	17,762.44	17,762.44		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	20,207.17	20,207.17		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	181,744.00	181,744.00		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	51,976.00	51,976.00		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	80,504.00	80,504.00		
2112-1-0000	PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO	99,569.78	99,569.78		
TOTAL DE PROVEEDORES POR PAGAR A CONTRO PLAZO			13,977,137.82		

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CONTRO PLAZO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	Relación no presupuestaria	Estado Analítico del Ejercicio	Diferencia
2112-1-0000	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CONTRO PLAZO	1,177,420.00	1,177,420.00		
2112-1-0000	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CONTRO PLAZO	1,177,420.00	1,177,420.00		
TOTAL DE FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CONTRO PLAZO			1,177,420.00		

[Handwritten signatures and initials]

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

1.- TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$46,648,376.91
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
21 INGRESOS POR PRIMA DE VENTA	\$0.00
22 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	\$0.00
23 CORRECCION DEL EJERCIO DE ESTIMACIONES POR PIRIDA O DE TERCERO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
24 CANCELACION DEL EJERCIO DE PROVISIONES	\$0.00
25 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
26 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
31 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
32 INGRESOS O RENTAS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
33 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4.- TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$46,648,376.91
1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$44,795,274.46
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$1,048,788.32
21 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	\$0.00
22 GASTOS DE SERVICIOS	\$3,357,179.71
23 AMORTIZACION Y GASTOS DE ADQUISICION	\$50,000.00
24 AMORTIZACION Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00
25 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
26 AVIACION Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
27 GASTOS DE FERIA Y RECREACION	\$0.00
28 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00
29 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
30 BIENES INMUEBLES	\$172,500.00
31 TACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00
32 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$0.00
33 OBRA PUBLICA EN BIENES PRIVADOS	\$0.00
34 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00
35 COMPRA DE TITULOS Y VALORES	\$0.00
36 RECONSTRUCCION DE INVENTARIOS	\$0.00
37 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00
38 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERRORES ESPECIALES	\$0.00
39 REAFIRMACION DE LA DEUDA PUBLICA	\$0.00
40 PAGOS DE JUROS E INTERESES	\$0.00
41 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$2,161,469
31 REPARACIONES DE PRECACIONES DE ERRORES, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
32 PROVISIONES	\$0.00
33 CORRECCION DE INVENTARIOS	\$0.00
34 ALMANTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PLURIDA O DEFICIENCIA DE SOBRESERVENA	\$0.00
35 ALMANTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
36 OTROS GASTOS	\$0.00
37 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$46,956,743.78

En la conciliación de egresos se tiene un importe de \$ 395,779.71 en el concepto de materiales y suministros, por el registro correspondiente a los almacenes de papelería, cartetería y limpieza, que se tienen solo en el activo, pero la adquisición si se registra el gasto presupuestal

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican al balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Corrientes	Valores
	Emisión de obligaciones
	Avalúes y garantías
	Juicios
	Contratos para Inversión Mediana Proyectos para Fijación de Servicios (PFI) y Similares
	Bienes contemplados en el comprobante

Concepto	Importe
VALORES	0.00
EMISION DE OBLIGACIONES	0.00
AVALES Y GARANTIAS	207,146.74
JUICIOS	4,505,626.00
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PFI) Y SIMILARES	0.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	15,529,742.11
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	24,232,515.75

En valores y garantías se tienen las garantías que avalan el cumplimiento de las contrataciones que están vigentes.

En el apartado de juicios se están registrando la obligación de jubilados y pensionados de dos trabajadores del CCL, de acuerdo al saldo actuarial.

El registro del Comodato se realiza en base al inventario físico, realizado al cierre del periodo que se presentan los estados financieros, en virtud de el comodato se encuentra en proceso de firma, hasta en tanto este comodato se formalice, es importante mencionar que el registro se realiza sin considerar las deducciones a las instalaciones de las oficinas que comprenden las puertas, cancelería, inodoros, etc., que están en costo global, los cuales, se registran en las cuentas de orden en cuanto se tenga el precio estimado por cada artículo y el costo de instalación, hay bienes que no se cuenta con la factura de adquisición por lo que al igual al no contar con su costo de adquisición no se pudieron considerar este registro. Adicionalmente se tienen bienes dentro del inventario que al momento no se han recibido físicamente y no se consideran en el registro hasta que se cuenta con la recepción de dichos bienes.

Concepto	Reservación de Bienes Muebles en comodato con el Poder Ejecutivo	Sumas de Costo
2	AVALE ACREDITADO BANCO BNP PARIBAS	64,134.40
1	TRONCALDO SOLID RIO	2,463.44
11	AMPLIFICACION FALCON LOW MIMO	50,774.46
2	AVANCE 30 JORNADA DE ALUMNOS EXAMEN COMPLEMENTARIA	19,024.00
1	AVANCE 30 JORNADA DE ALUMNOS REVALIDACION DE LOS 15	22,200.00
1	AVANCE DE TERCERA DE ALUMNOS DE 15 A 24	155,500.00
2	AVANCE 30 JORNADA DE ALUMNOS DE 15 A 24	191,200.00
1	CHARTERONLINE ALUMNO PARA INSTALACION	21,344.00
38	AVANCE PARA 15 LAMINAS	612.37
2	AVANCE PARA 15 LAMINAS CON MICROFONO	6,339.36
1	AVANCE PARA 15 LAMINAS	6,391.60
2	AVANCE PARA 15 LAMINAS	3,981.12
3	AVANCE PARA 15 LAMINAS	16,808.40
7	AVANCE PARA 15 LAMINAS	8,891.46
3	AVANCE PARA 15 LAMINAS	54,496.40
8	AVANCE PARA 15 LAMINAS	7,064.40
2	AVANCE PARA 15 LAMINAS	4,172.32
12	AVANCE PARA 15 LAMINAS	4,172.32
3	AVANCE PARA 15 LAMINAS	1,170.04.44
73	AVANCE PARA 15 LAMINAS	150,339.44
1	AVANCE PARA 15 LAMINAS	34,444.00
3	AVANCE PARA 15 LAMINAS	11,173.12
1	AVANCE PARA 15 LAMINAS	10,214.00
1	AVANCE PARA 15 LAMINAS	441,400.00
4	AVANCE PARA 15 LAMINAS	33,006.40
17	AVANCE PARA 15 LAMINAS	1,750,133.40
1	AVANCE PARA 15 LAMINAS	104,961.24
15	AVANCE PARA 15 LAMINAS	84,129.00
45	AVANCE PARA 15 LAMINAS	285,335.50

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2	ESCRITORIO TASCENTE EN REPERFORACION 4	228 114.00
2	ACCESORIOS PARA EL CABLEADO DE LA CAJETA	101,755.20
16	1 PEDESTAL MOVIL D 2 CALONES Y 1 GAVETA	557,890.40
17	ESCRITORIO OPERATIVO EN CAJONES Y GAVETA	275 488.40
17	ESCRITORIO OPERATIVO EN CAJONES Y GAVETA	230,724.00
10	PIPO DE CAJON Y GAVETA DE ARCHIVO	32,762.00
21	ESCRITORIO OPERATIVO EN CAJONES Y GAVETA	283,877.53
2	ESCRITORIO OPERATIVO EN CAJONES Y GAVETA	5 127.20
2	ESTACION DE MICROFONO	13 723.80
2	FIREWALL	15 133.60
2	FRIGORIFIO	12 493.20
1	GABINETE DE PARED PARA 12 UNIDADES	4 544.88
2	GATEWAY	20 525.68
2	GRABADOR SISTEMA DVR	15 372.24
6	IMPRESORA LASER MONOCROMATICA	64 832.40
1	PLATO DE BOCINAS	2 519.32
1	KIT DE TORRE / ARQUITECTURA DE PISO DE 15 W /	83 798.40
1	ANTENA RADIOCOMUNICACION	78 880.00
4	LAVATORIO CON LICENCIA AEROSOL / TOPE	87 645.60
31	OFFICE STD 2019	242 043.04
2	LAPTOP CORE I7	24 073.48
2	LECTOR / CHECADOR	64 345.20
3	LUBRICO TIPO BOSHRE 6 CONTENEDORES	845 001.16
1	LICENCIA MICROSOFT	117 499.08
2	LICENCIA WPAWARE 10PERPET	57 130.35
4	LICENCIA WINDOWS SERVER 2 CORE OLP	14 442.05
8	LICENCIA WINDOWS SERVER 2 CORE OLP	26 726.40
1	MANTENIMIENTO AL PUBLICO	240 982.00
1	MARCH UNID007G	240 982.00
1	MARCH UNID008G	240 982.00
1	MARCH UNID011G	240 982.00
1	MARCH UNID014G	240 982.00
1	MARCH UNID375G	240 982.00
1	MARCH UNID376G	240 982.00
1	MARCH UNID377G	240 982.00
1	MARCH UNID378G	240 982.00
1	MARCH UNID379G	240 982.00
2	MESA CIRCULAR BAJA MELAMINA	5 568.00
10	MESA CIRCULAR MELAMINA	124 746.40
1	MESA CUADRADA	64 351.00
1	MESA CUADRADA CRISTAL	8 238.00
1	MESA CUADRADA DE JUNTAS	102 595.20
1	MESA PERIFONEA	84 075.40
1	MONTAJE ALAMBRE 3 CORRIENTES	1 268.76
1	MONTAJE ALAMBRE 3 CORRIENTES	6 001.20
3	MONTAJE ALAMBRE 3 CORRIENTES	445 266.00
64	MONTAJE ALAMBRE 3 CORRIENTES	37 518.08
1	NOBRESAN UPS	50 054.40
1	PANEL DE CONECTORES PARA SALA DE JUNTAS	5 005.88
4	PANTALLA 55"	146 320.92
1	PANTALLA SMART TV 60"	84 354.80
2	PELICULA TIPO ESPESO VENTANA	24 482.62
17	PERFORADO	42 300.80
40	PERSONAL EMBAJABLE SCREEN GRN	851 174.92
2	PINTARRON	15 221.20
30	PROTECTOR DE ACRILICO 1MM ANCHO 8 ANCHO	34 056.00
19	PROTECTOR DE ACRILICO 1MM EN CRUZ DOS	43 776.40
4	PROYECTOR	148 016.00
4	RADIO PPP	76 076.64
2	RECEPTOR DE DOCUMENTOS	31 321.60
1	REPTERNO METAL NEGRO	2 934.80
1	REPTERNO / REPTER	12 529.16
2	SEALNER	62 747.62
1	SENTRA UNID002G	386 082.00
1	SENTRA UNID003G	300 082.00
1	SENTRA UNID004G	311 082.00
1	SENTRA UNID005G	311 082.00
18	SEPARADOR PARA LUBRICO PARA ALUMINIO 40X15 CM	24 172.70
1	SEPARADOR EN LA LAMINA DE ALUMINIO	715.75
1	SEPARADOR EN LA LAMINA DE ALUMINIO	554.22

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE QUERETARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	TEMPORE	2021
5	SALA DE PLASTICO AVIANTO TAMPALCO ATLU	138,370.00
51	SALA DE PLASTICO AVIANTO TAMPALCO GMS	133,110.00
60	SALA DE PLASTICO CONCHA CONE CREY	236,660.00
12	SALA DE PLASTICO CONCHA NECHUA	47,330.00
63	SALA DE PLASTICO NEGRO	187,140.00
18	SALA DE PLASTICO VERDE	36,110.00
1	SALA DIRECTIVA MEGGA	28,072.50
16	SALA EJECUTIVA RESPALDO ALTO NEGRO	405,017.00
24	SALA EJECUTIVA RESPALDO MEDIO	195,496.80
33	MULTIMEDIA CHIS	253,900.00
31	AVIANTO SALVA RESPALDO RECIBIRIBZ	192,170.20
3	SALA DE PRONTA CON DESCANSA BAJOS GMS	45,980.00
2	SALA VERDE EN ELA NECHUA	2,712.80
3	SALA DE PLASTICO VERDE NEGRO	11,324.20
1	BOLSON 1 BARRON TAMPALCO NEGRO	27,066.00
2	SISTEMA AVIANTO VERDE VERDE	248,293.38
2	11 ALIBAY FRETTED	
2	SISTEMA DE TUBOS 50 CMMS	121,714.00
7	SWITCH	174,109.64
40	TELEFONO	165,502.28
8	TELEFONO P VIDEOCONFERENCIAS	47,444.20
7	TRANSCIVER	21,041.28
1	UNIDAD DE ALMACENAMIENTO	404,559.04
1	RTMPL UNIVERSAL	493,312.00
	Total primario	19,578,742.17

Presupuestarias:
Cuentas de egresos

	CONCEPTO	2022	2021
Cuentas de egresos			
LEY DE INGRESOS			
1	DE FOMENTO ESCOLAR	544,562,000.00	534,790,000.00
1	DE FOMENTO RURAL ESCOLAR	31,000,000.00	31,000,000.00
1	DE FOMENTO A LA LET DE EDUCACION ESPECIAL	1,500,000.00	1,500,000.00
1	DE FOMENTO EDUCATIVO	104,500,000.00	104,500,000.00
1	DE FOMENTO EDUCATIVO	115,500,000.00	115,500,000.00

Cuentas de egresos

	PRESUPUESTO DE EGRESOS	2022	2021
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	111,000,000.00	111,000,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00
1	MANEJO DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS	554,562,000.00	536,290,000.00

Se informa, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando el monto lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos pasados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Las garantías registradas se derivan para el cumplimiento de los contratos celebrados con los proveedores.
3. Por tipo de emisión de instrumento, monto, tasa y vencimiento.

Proveedor		Contrato	Fecha	Monto	Comentarios	Vencimiento	Banco/Finanza	# Cheque/Finanza
Antonio Salmerón Cervantes	CCLEOICAO02072022	27/05/2022	\$ 1,503.32	Equipo de computo varios	20/05/2023	Cibankamex	1	
	CCLEOICAO01502022	04/05/2022		Impresora a color	20/05/2023			
Comercializadora y Manufactura Globia de Chiapas, S.A. de C.V.	CCLEOICAO02272022	27/05/2022	\$ 5,000.00	Camara, grabador y memorias	27/05/2023	BBVA	453	
	CCLEOICAO02302022	14/06/2022		Equipo de computo varios	14/06/2023			
Winsky Sosa Ameyro	CCLEOICAO0402022	23/06/2022	\$ 2,227.20	Impresoras a color	23/06/2023		3078	
	CCLEOICAO03202022	14/08/2022		Mobiliario	08/08/2023	Banorte		
Antonio Salmerón Cervantes	CCLEOICAO0352022	06/10/2022	\$ 5,800.00	Monitor, cable y driver HDMI	30/09/2023	Cibankamex	4	
Terdimund Rumbos Perez	CCLEOICAO03202022	15/08/2022	\$ 1,378.58	Cuentas de correo Gmail	30/09/2023			
Wanna Gabriela Cortes Lopez	CCLEOICAO04672022	30/05/2022	\$ 1,141.40	Uniformes	30/07/2023	BBVA	492520	
Pradmedia, S. DE RL DE CV	CCLEOICAO0552022	30/09/2022	\$ 1,163.88	Creación de contenido para redes	31/12/2023	Santander	622	
Irma Rosario Castellanos Castañeda	CCLEOICAO0572022	12/03/2022	\$ 1,023.22	Mobiliario varios	05/05/2023	ibursa	252522	
Jorge Luis Gallardo Requena	CCLEOICAO05872022	15/10/2021	\$ 1,253.22	Mobiliario varios	31/10/2023	ibursa	281370	
Ara Gloria de Jesus Nola	CCLEOICAO06202022	15/10/2021	\$ 15,378.33	Mobiliario varios	31/10/2023	BBVA	2442	
PKF México	CCLEOICAO06202022	24/10/2022	\$ 254.04	Equipo de protección civil	24/10/2023	Cibankamex	5809644	
Irma Rosario Castellanos Castañeda	CCLEOICAO0672022	14/11/2022	\$ 6,810.00	Audición externa	31/12/2022	Scotiabank	4464208	
Saul Leonora Martínez	CCLEOICAO0782022	30/11/2022	\$ 1,320.00	Sillas	08/12/2023	ibursa	249560	
Tras Nuevas de Administración S.A. de C.V.	CCLEOICAO0812022	30/11/2022	\$ 15,800.00	Manuales	30/12/2022	Banorte	7	
Antonio Salmerón Cervantes	CCLEOICAO0892022	06/12/2022	\$ 23,100.00	Manuales	30/12/2022	Banorte	8	
Estaciones de Servicio, S.A. de C.V.	CCLEOICAO0912022	13/12/2022	\$ 3,542.00	Equipo de computo varios	30/12/2023	Banregio	17	
Comercializadora y Manufactura Globia de Chiapas, S.A. de C.V.	CCLEOICAO1152022	22/12/2022	\$ 29,461.66	Combustible	15/12/2023	Cibankamex	6	
Comercializadora y Manufactura Globia de Chiapas, S.A. de C.V.	CCLEOICAO072022	30/12/2022	\$ 1,563.23	Herramienta	31/12/2023	Finanza	2197396	
Comercializadora y Manufactura Globia de Chiapas, S.A. de C.V.	CCLEOICAO0892022	30/12/2022	\$ 25,912.33	Equipo de computo y software	31/12/2023	Santander	11433	
Comercializadora y Manufactura Globia de Chiapas, S.A. de C.V.	CCLEOICAO0892022	30/12/2022	\$ 9,834.19	Equipo de computo y scanners	31/12/2023	Santander	11431	
Comercializadora y Manufactura Globia de Chiapas, S.A. de C.V.	CCLEOICAO0892022	30/12/2022	\$ 1,488.49	Adaptadores y discos duros	31/03/2023	Santander	11432	
TOTALES								\$ 207,146.99

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Nada que manifestar.

4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

1. Introducción

Los Estados Financieros de las 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 revisión del contrato y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser consideradas en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera se informará y se dará respuesta al gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económicas, financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando, y las causas influyentes en la forma de desarrollo de la administración, tanto a nivel local como federal.

La economía mexicana creció 4.8% en 2021, luego de un año de 8.1% el año anterior debido a la pandemia de COVID-19. Su recuperación está en marcha, aunque lentamente; el crecimiento se que está crezca 1.5% este año y 1.5% en 2022. El crecimiento de México está respaldado por su apertura comercial, una sólida base manufacturera de exportación, crecimiento a cadenas de valor globales integradas con Estados Unidos y un nuevo mecanismo estable. Para permitir una recuperación mejor y sostenida en el mediano plazo, el país también deberá enfrentar algunas de los desafíos más apremiantes planteados por el Banco de México.

3. Autorización e Historia

Se informó sobre:

a) Fecha de creación del ente

01 de octubre 2022

b) Principales cambios en su estructura

Nada que manifestar

4. Organización y Objeto Social

Se informó sobre:

a) Objeto social

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Querétaro tiene por objeto sustanciar el procedimiento de conciliación que deberán agotar los trabajadores y patronos, en los asuntos de orden local, previa al juicio ante las tribunales locales, procurando el equilibrio entre los factores de producción, ofreciendo a ésta una instancia eficaz y expedita, conforme a las disposiciones legales aplicables.

b) Principal actividad

La conciliación entre los trabajadores y patronos, para conservar la paz social

c) Ejercicio fiscal

2022

d) Régimen jurídico

Organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal

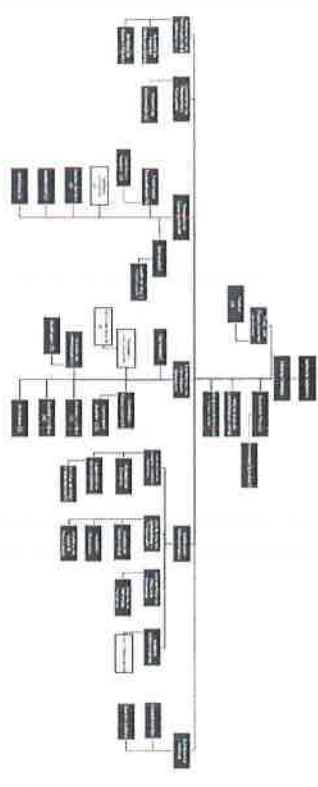
a) Consideraciones fiscales del ente: tener a lo de contribuciones que está obligado a pagar o recibir

Entero de las retenciones de ISR por salarios y salarios

Declaración informativa mensual de contribuyentes

Entero de las retenciones de ISR por salarios y salarios

ESTRUCTURA ORGANICA
CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO



Handwritten signatures in blue ink at the top left of the page.

pl) Fideicomisos, mandatos y arrendos de los cuales se fideicomiente o fideocomisario.

Nada que manifestar

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el COMAC y las disposiciones legales aplicables.

Si se han observado las normas que emite el COMAC los estados financieros se emitirán de acuerdo a:

- Manual de Contabilidad del Gobierno
- Plan de Cuentas
- Mane de conexión
- Guía Contabilizadora
- Capítulo IV de los estados e informes contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Puntaje Fiscal.
- Estados e Informes Contables, Inciso a), b), c), d), f), g), h), i)
- Estados e Informes Presupuestarios, Inciso a), b), c), d).
- Estados e Informes Programáticos, Inciso a).
- Indicadores de Puntaje Fiscal, Inciso a)

b) La normatividad aplicable 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, por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método similar y los criterios de valuación de los mismos.

Todos los eventos que se afectan económicamente están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria

EE Postulados básicos

Para las bases de preparación de los Estados Financieros se aplican las Prácticas Básicas de sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, consolidación de información financiera, devengo contable, valuación, calidad económica y contable.

d) Normatividad supletoria En caso de emplear varios grupos de normatividad (normatividades supletorias) deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PECE y si las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación agosto 2009)

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Querétaro no aplica normatividad supletoria.

- iii) Para las entidades que por primera vez están implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revisar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revisar los cambios en las políticas, la calificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera;
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada para fines de comparación en la transición a la base devengado.

Base del (financiero) en el acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de las activos, pasivos y Holdings (Pública/Privada) y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconsolidación o reconsolidación infucciona

Nada que manifestar

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nada que manifestar

c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no controladas y asociadas:

Nada que manifestar

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de ventas:

Nada que manifestar

e) Dividendos e ingresos recibidos al cierre de la reserva acumulada, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos como de sus derivativos financieros emitidos.

En el mes de agosto se está realizando el proceso de conciliación del Estado Actualizado, por lo que en este mes se levantó la información correspondiente para el registro.

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Informe sobre Pasivos Contingentes
al 31 de Agosto 2022

Fecha: 08/09/2023
Hora: 10:00 AM

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con la establecida en el Capítulo VII, Numeral, II, inciso b) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAVIC, el Ente Público informa lo siguiente:

Cuenta	Concepto	Importe
741-01-0001	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	\$42,590.42
741-01-0002	FUNDOS	\$3,124,799.84
741-01-0003	JUBILACIONES	\$1,424,204.16
7420-01-0001	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$42,598.82
7420-01-0002	FUNDOS	\$3,124,799.84
7420-01-0003	JUBILACIONES	\$1,424,204.16
	Total	\$5,168,297.24

Provisiones: objeto de su creación, monto y plazo

Provisiones de las cuentas contables por conceptos de las pensiones ya aprobadas y pendientes de aprobar

Cuenta contable	Concepto	Importe	\$ MIL
112-01-0001	PROVISIONES		
112-01-0002	PROVISIONES		

Nada que manifestar

ni) Cambios en políticas contables y corrección de errores: ¿cómo se revelan en la información financiera del ente público, ya sea reordenados o programados

Nada que manifestar

o) Revaluaciones: se tienen revaluaciones acumuladas provenientes entre otras cosas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

Nada que manifestar

p) Dividendos y cancelación de saldos.

Nada que manifestar

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informó sobre:

a) Activos en moneda extranjera

Nada que manifestar

b) Pasivos en moneda extranjera

Nada que manifestar

c) Pasivos en moneda extranjera

Nada que manifestar

d) Tipo de cambio.

Nada que manifestar

e) Equivalente en moneda nacional.
 Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.
 Adicionalmente, se informó sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

Nada que manifestar

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:
 Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Código	Concepto	Moneda	Vida Útil	% de depreciación / amortización
5231000013-1	ESCRITORIO EN L DE MELAMINA DE 28MM DE LARGO 50 CM DE ANCHO Y 75 CM DE ALTO COLOR ROSAL URBANO BASE METALICA	15 660 00	Indefinido	33.3%
5111000098-1	MESA ABATIBLE DE MELAMINA DE 28MM DE LARGO 50 CM DE ANCHO Y 75 CM DE ALTO COLOR ROSAL URBANO BASE METALICA	6 878 99		10%
5111000098-2	MESA ABATIBLE DE MELAMINA DE 28MM DE LARGO 50 CM DE ANCHO Y 75 CM DE ALTO COLOR ROSAL URBANO BASE METALICA	6 878 99		10%
5151000124-1	SWITCH ARJURA ION 1830 24GS ACCESORIOS DE REPUESTOS ETC	11 838 93		10%
5111000098-4	ESCRITORIO EN L DE MELAMINA DE 28MM CON CREDENZA 50CM DE LARGO 140 A 160 CM Y ALTURA 75 CM	9 377 44		10%
5111000097-4	ESCRITORIO EN L DE MELAMINA DE 28 MM CON CREDENZA LARGO DE 150 A 160 CM ANCHO 50CM PROFUNDIDAD DE 140 A 160 CM Y ALTURA 75 CM	10 031 66		10%
5191000185-1	REFRIGERADOR DE 10' COLOR GRABITO CON UN ANAQUEL PARA BOTELLAS 2 PARRILLAS PARA FREIDOR 2 ANAQUELES COMPLETOS EN PUERTA MEDIDAS DE 1 67 METROS DE ALTO X 0 56 METROS DE ACHO X 0 66 METROS DE PROFUNDO	8 998 20		10%
	TOTAL DE BIENES E INTANGIBLES	142 865 23		

b) Cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
 Nada que manifestar

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio tanto financieros como de investigación y desarrollo.
 Nada que manifestar

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
 Nada que manifestar

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
 Nada que manifestar

f) Otras circunstancias de carácter significativo que influyan en el valor de los activos, tales como bienes en garantía, seguros en garantía, seguros en garantía, etc.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, instalaciones, efectos corrientes.
 Nada que manifestar

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

n) Administración de activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. Inicialmente se registran las expectativas de las principales operaciones en el activo, en función del período de depreciación.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.1	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	10	10
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Escritorio	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Sillas de Oficina y Escritorio	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cameras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo e Informativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Autobuses y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Camiones y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeronáutico	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.6	Equipo de Defensa y Seguridad		
1.2.4.6	Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agrícola	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Climatización y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Maquinaria Herramientas	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

1.2.4.8 Activos Biológicos			
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Acres y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Adiestro	5	20
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

a) Inversiones en valores

Nada que manifestar

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto

Nada que manifestar

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria

Nada que manifestar

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria

Nada que manifestar

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda

Nada que manifestar

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar

a) Por rama administrativa que los reporta

Nada que manifestar

b) En caso de mayor monto de disponibilidad, mencionar aquellas que conforman el 100% de las disponibilidades

Nada que manifestar

10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales

Recurso	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Recaudado
Fondo De Estabilización De Los Ingresos De Las Entidades Federativas	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	6,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	8,000,000.00	4,262,129.00	30,000,000.00
Participaciones Federales			5,000,000.00							5,000,000.00			55,262,129.00
Total de recursos recaudado													85,262,129.00

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo

Nada que manifestar

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

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto a la recaudación (tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años)

Nada que manifestar

b) Información de muestro o agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda

Nada que manifestar

12. Calificaciones otorgadas

Informar, libro del ente público como cualquier transacción realizada que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

Medio que manifestar

13. Proceso de Mejora

Se informará de

a) Principales políticas de control interno.

El manual de Contabilidad se encuentra en proceso, ya se ha realizado una entrega a revisión interna

b) Medios de desempeño financiero, metas y alcances.

The image shows a screenshot of a financial performance dashboard. It features a header with the logo of the 'CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO' and the acronym 'CCLE'. Below the header, there are several data tables and charts. The tables contain numerical data for various categories, and the charts include bar graphs and line graphs. The dashboard is designed to provide a comprehensive overview of financial performance, with a focus on comparing actual results against targets and previous periods.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan las entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que

Medio que manifestar

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporciónan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conciben a la fecha de cierre.

Medio que manifestar

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Medio que manifestar

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información/Comité deberá estar firmada en cada página de la memoria e incluir al final la siguiente leyenda: "Según pruebas de dicha verdad declaradas que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor". Lo emisor, no será aplicable para la información contable consolidada.

"Bajo protesta de decir verdad la información que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor"

RICARDO MARÍA CORDERO Y RAMÍREZ
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

DIANA MARTÍNEZ CRUZ
JEFA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO