GOBIERNO DE SONORA
CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Hermosillo, Sonora a 05 de marzo de 2025
Oficio No: CCLES-DG-031/2025

Asunto: *"Entrega de Información Financiera – Cuenta Pública".*

DR. CARLOS GERMAN PALAFOX MOYLLERS
SUBSECRETARIO DE EGRESOS DEL ESTADO DE SONORA.
P R E S E N T E. -

Atendiendo la normatividad, adjunto al presente la información financiera correspondiente a la *Cuenta Pública del ejercicio 2024*, como parte del avance y seguimiento de la cuenta de la hacienda pública estatal, así como la información del avance programático de este Centro, todos ellos presentados en los formatos establecidos por el Gobierno del Estado para este fin.

Cabe hacer mención que la presente información, fue remitida vía electrónica a la dirección organismos@egresosonora.gob.mx .

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarle y reiterarle mi respeto y consideración.

A T E N T A M E N T E;

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA
DIRECCIÓN GENERAL

LD. OMAR ARTURO MURRIETA GINES
DIRECTOR GENERAL DEL CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA.

C.c.p. Lic. José René Estrada Félix – Director General de Planeación y Evaluación.
C.c.p. Archivo

SECRETARIA DE HACIENDA
SUBSECRETARIA DE EGRESOS
RECIBIDO
05 MAR. 2025
DIRECCION GENERAL DE PLANEACION Y EVALUACION

Escaneado con CamScanner

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA
SONORA
Balanza de Comprobación del 01/ene./2024 al 31/dic./2024
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: mmartinez
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 31/mar./2025 01:13 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	$5,588,067.43	$0.00	$112,199,880.66	$115,049,100.27	$2,738,847.82	$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$3,590,488.71	$0.00	$26,887,109.11	$30,477,597.82	$0.00	$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00	$102,556,534.59	$102,556,534.59	$0.00	$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$23,397.50	$0.00	$1,283,921.79	$1,272,377.65	$34,941.64	$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00	$142,383.18	$142,383.18	$0.00	$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00	$15,920.27	$15,920.27	$0.00	$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$13,327,513.98	$0.00	$582,351.36	$92,870.77	$13,816,994.57	$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$390,063.41	$0.00	$10,428.75	$18,708.27	$381,783.89	$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$6,487,311.37	$0.00	$0.00	$0.00	$6,487,311.37	$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$923,748.80	$0.00	$159,907.86	$204,044.20	$879,612.46	$0.00
D	1251	SOFTWARE	$3,132.00	$0.00	$3,984,948.00	$0.00	$3,988,080.00	$0.00
D	1254	LICENCIAS	$987,763.81	$0.00	$211,585.13	$0.00	$1,199,348.94	$0.00
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	$0.00	$9,823,801.19	$0.00	$3,572,931.79	$0.00	$13,396,732.98
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	$0.00	$0.00	$0.00	$991,065.64	$0.00	$991,065.64
D	1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	$0.00	$0.00	$120,000.00	$0.00	$120,000.00	$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$3,661,298.44	$82,660,407.90	$79,041,475.96	$0.00	$42,366.50
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$9,982.80	$22,421,766.08	$22,675,771.17	$0.00	$263,987.89
A	2117	RETENCIONES Y IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$1,549,693.40	$20,046,209.56	$19,765,451.41	$0.00	$1,268,935.25
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$0.02	$0.02	$0.00	$0.00	$0.00
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$14,057,320.76	$0.00	$0.00	$0.00	$14,057,320.76
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	-$1,966,317.68	-$1,966,317.68	$0.00	$0.00	$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$4,185,708.08	$4,836,411.68	-$1,840,689.57	$0.00	-$2,491,393.17
A	4151	PRODUCTOS	$0.00	$0.00	$0.00	$142,383.18	$0.00	$142,383.18
A	4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$102,556,534.59	$0.00	$102,556,534.59
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$0.00	$0.00	$42,910,264.57	$0.00	$42,910,264.57	$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	$0.00	$0.00	$17,876,188.41	$0.00	$17,876,188.41	$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00	$17,996,332.26	$0.00	$17,996,332.26	$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	$0.00	$0.00	$4,574,149.27	$0.00	$4,574,149.27	$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	$0.00	$0.00	$229,699.22	$0.00	$229,699.22	$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	$0.00	$0.00	$180,751.35	$0.00	$180,751.35	$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	$0.00	$0.00	$1,442,078.40	$0.00	$1,442,078.40	$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	$0.00	$0.00	$909.28	$0.00	$909.28	$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	$0.00	$0.00	$277,893.51	$0.00	$277,893.51	$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	$0.00	$0.00	$1,040,645.13	$0.00	$1,040,645.13	$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	$0.00	$0.00	$910,058.56	$0.00	$910,058.56	$0.00

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA
SONORA
Balanza de Comprobación del 01/ene./2024 al 31/dic./2024
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: mmartinez
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 31/mar./2025 01:13 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	$0.00	$0.00	$3,134,714.78	$0.00	$3,134,714.78	$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	$0.00	$0.00	$165,326.09	$0.00	$165,326.09	$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	$0.00	$0.00	$3,370,533.54	$0.00	$3,370,533.54	$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	$0.00	$0.00	$719,373.64	$0.00	$719,373.64	$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	$0.00	$0.00	$1,985,010.35	$0.00	$1,985,010.35	$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	$0.00	$0.00	$3,767,084.57	$0.00	$3,767,084.57	$0.00
D	7650	DONACIÓN EN PROCESO DE MOBILIARIO, BIENES INFORMÁTICOS, REMODELACIÓN Y REHABILITACIÓN	$21,297,805.01	$0.00	$0.00	$0.00	$21,297,805.01	$0.00
D	7660	PROCESO DE DONACIÓN DE MOBILIARIO, BIENES INFORMÁTICOS, REMODELACIÓN Y REHABILITACIÓN	-$21,297,805.01	$0.00	$0.00	$0.00	-$21,297,805.01	$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$0.00	$0.00	$105,000,569.59	$0.00	$105,000,569.59	$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$0.00	$0.00	$105,756,534.59	$112,211,437.59	$0.00	$6,454,903.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$0.00	$0.00	$7,210,868.00	$3,057,616.82	$4,153,251.18	$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$0.00	$0.00	$102,698,917.77	$102,698,917.77	$0.00	$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$0.00	$0.00	$0.00	$102,698,917.77	$0.00	$102,698,917.77
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$0.00	$0.00	$0.00	$105,000,569.59	$0.00	$105,000,569.59
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$0.00	$0.00	$125,933,806.54	$120,765,526.35	$5,168,280.19	$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$0.00	$0.00	$16,779,985.77	$20,933,236.95	$0.00	$4,153,251.18
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	$0.00	$0.00	$104,461,323.10	$101,675,322.82	$2,786,000.28	$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	$0.00	$0.00	$101,447,526.23	$101,388,945.51	$58,580.72	$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	$0.00	$0.00	$101,141,363.68	$101,137,722.14	$3,641.54	$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	$0.00	$0.00	$101,137,318.04	$0.00	$101,137,318.04	$0.00
		Sumas =>	$31,321,487.01	$31,321,487.01	$1,348,302,674.50	$1,348,302,674.50	$348,535,575.16	$348,535,575.16

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA
SONORA
Balanza de Comprobación del 01/ene./2024 al 31/dic./2024
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: mmartinez
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 31/mar./2025 01:13 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR

C.P Manuela Haydeé Martínez León
Directora de Recursos Financieros

Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

LD. Omar Murrieta Guines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2024

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			***Pasivo Circulante***		
Efectivo y Equivalentes	2,738,847.82	9,178,556.14	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,575,289.64	5,220,974.66
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,941.64	23,397.50	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	***2,773,789.46***	***9,201,953.64***	***Total de Pasivos Circulantes***	***1,575,289.64***	***5,220,974.66***
Activo No Circulante			***Pasivo No Circulante***		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	21,565,702.29	21,128,637.56	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	5,187,428.94	990,895.81	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 14,387,798.62	- 9,823,801.19	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	120,000.00	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	***12,485,332.61***	***12,295,732.18***	***Total de Pasivos No Circulantes***	-	-
Total de Activos	***15,259,122.07***	***21,497,685.82***	***Total de Pasivo***	***1,575,289.64***	***5,220,974.66***
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**14,057,320.76**	**14,057,320.76**
			Aportaciones	-	
			Donaciones de Capital	14,057,320.76	14,057,320.76
					-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	- **373,488.33**	**2,219,390.40**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,117,904.84	- 1,966,317.68
			Resultados de Ejercicios Anteriores	- 2,491,393.17	4,185,708.08
			Revalúos	-	-
			Reservas		-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria		-
				-	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	***13,683,832.43***	***16,276,711.16***
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	***15,259,122.07***	***21,497,685.82***

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

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2023 y al 31 de Diciembre de 2024 (b)

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2024

Concepto (c)	2024	31 de diciembre de 2023	Concepto (c)	2024	31 de diciembre de 2023
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**2,738,847.82**	**9,178,556.14**	**a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)**	**1,575,289.64**	**5,220,974.66**
a1) Efectivo	-	-	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	42,366.50	3,661,298.44
a2) Bancos/Tesorería	2,738,847.82	5,588,067.43	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	263,987.89	9,982.80
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	3,590,488.71	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,268,935.25	1,549,693.40
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	**34,941.64**	**23,397.50**	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	0.02
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	-	**b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)**	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	34,941.64	23,397.50	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	**c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)**	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	-	-	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	**e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)**	-	-
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	**f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)**	-	-
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2024	31 de diciembre de 2023
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-	-
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	-	-
g1) Valores en Garantía	-	-
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	**2,773,789.46**	**9,201,953.64**
Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
d. Bienes Muebles	21,565,702.29	21,128,637.56
e. Activos Intangibles	5,187,428.94	990,895.81
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 14,387,798.62	- 9,823,801.19
g. Activos Diferidos	120,000.00	-
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
i. Otros Activos no Circulantes	-	-
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	**12,485,332.61**	**12,295,732.18**
I. Total del Activo (I = IA + IB)	**15,259,122.07**	**21,497,685.82**

Concepto (c)	2024	31 de diciembre de 2023
g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	-	-
g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	-	-
h1) Ingresos por Clasificar	-	-
h2) Recaudación por Participar	-	-
h3) Otros Pasivos Circulantes	-	-
IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a +b +c +d +e +f +g +h)	**1,575,289.64**	**5,220,974.66**
Pasivo No Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a + b + c + d + e + f)	-	-
II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	**1,575,289.64**	**5,220,974.66**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)	**14,057,320.76**	**14,057,320.76**
a. Aportaciones	-	-
b. Donaciones de Capital	14,057,320.76	14,057,320.76
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	**- 373,488.33**	**2,219,390.40**
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,117,904.84	- 1,966,317.68
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	- 2,491,393.17	4,185,708.08
c. Revalúos	-	-
d. Reservas	-	-
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	-	-
a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	**13,683,832.43**	**16,276,711.16**
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	**15,259,122.07**	**21,497,685.82**

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Estado de Actividades

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2024

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	**142,383.18**	**170,286.70**
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	142,383.18	170,286.70
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**102,556,534.59**	**100,645,153.23**
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	102,556,534.59	100,645,153.23
Otros Ingresos y Beneficios	-	-
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***102,698,917.77***	***100,815,439.93***
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**96,813,928.36**	**93,240,329.47**
Servicios Personales	78,782,785.24	75,721,684.93
Materiales y Suministros	6,705,481.03	7,190,586.96
Servicios Generales	11,325,662.09	10,328,057.58
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	***3,767,084.57***	***9,541,428.14***
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,767,084.57	9,541,427.09
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Otros Gastos	-	1.05
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***100,581,012.93***	***102,781,757.61***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***2,117,904.84***	***- 1,966,317.68***

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

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmera Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)
CUENTA PÚBLICA 2024

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	14,057,320.76				14,057,320.76
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	14,057,320.76				14,057,320.76
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023		4,185,708.08	- 1,966,317.68		2,219,390.40
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			- 1,966,317.68		- 1,966,317.68
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,185,708.08			4,185,708.08
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	14,057,320.76	4,185,708.08	- 1,966,317.68	-	16,276,711.16
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	-				-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024		- 6,677,101.25	4,084,222.52		- 2,592,878.73
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,117,904.84		2,117,904.84
Resultados de Ejercicios Anteriores		- 6,677,101.25	1,966,317.68		- 4,710,783.57
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	14,057,320.76	- 2,491,393.17	2,117,904.84	-	13,683,832.43

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

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2024

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	***11,003,705.75***	***7,105,185.58***
Activo Circulante	**6,439,708.32**	**4,921,616.32**
Efectivo y Equivalentes	6,439,708.32	4,817,070.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		104,546.13
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	**4,563,997.43**	**2,183,569.26**
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		190,925.43
Activos Intangibles		1,992,643.83
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,563,997.43	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	***0.00***	***0.00***
Pasivo Circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	***4,084,222.52***	***6,611,131.12***
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**4,084,222.52**	**6,611,131.12**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,084,222.52	
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,611,131.12
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yesmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Estado de Flujos de Efectivo

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2024

Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**102,698,917.77**	**100,815,439.93**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	142,383.18	170,286.70
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	102,556,534.59	100,645,153.23
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	**104,505,028.23**	**89,695,762.69**
Servicios Personales	78,740,383.75	72,060,386.49
Materiales y Suministros	6,705,481.03	7,190,586.96
Servicios Generales	11,057,855.40	10,109,434.87
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	8,001,308.05	335,354.37
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***-1,806,110.46***	***11,119,677.24***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	**4,633,597.86**	**4,241,627.77**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	437,234.56	4,128,550.97
Otras Aplicaciones de Inversión	4,196,363.30	113,076.80
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	***-4,633,597.86***	***-4,241,627.77***
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	***0.00***	***0.00***
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	***-6,439,708.32***	***6,878,049.47***
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	9,178,556.14	2,300,506.67
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	***2,738,847.82***	***9,178,556.14***

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

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Estado Analítico del Activo

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2024

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**21,497,685.82**	**248,154,970.70**	**254,393,534.45**	**15,259,122.07**	**-6,238,563.75**
Activo Circulante	**9,201,953.64**	**243,085,749.60**	**249,513,913.78**	***2,773,789.46***	***-6,428,164.18***
Efectivo y Equivalentes	9,178,556.14	139,086,989.77	145,526,698.09	2,738,847.82	-6,439,708.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,397.50	103,982,839.56	103,971,295.42	34,941.64	11,544.14
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	15,920.27	15,920.27	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	**12,295,732.18**	**5,069,221.10**	**4,879,620.67**	***12,485,332.61***	***189,600.43***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	21,128,637.56	752,687.97	315,623.24	21,565,702.29	437,064.73
Activos Intangibles	990,895.81	4,196,533.13	0.00	5,187,428.94	4,196,533.13
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-9,823,801.19	0.00	4,563,997.43	-14,387,798.62	-4,563,997.43
Activos Diferidos	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en Pesos) **CUENTA PÚBLICA 2024**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito	**Peso**	**México**	**0.00**	**0.00**
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	**Peso**	**México**	**0.00**	**0.00**
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			***0.00***	***0.00***
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito	**Peso**	**México**	**0.00**	**0.00**
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	**Peso**	**México**	**0.00**	**0.00**
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			***0.00***	***0.00***
Total de Otros Pasivos	Peso	México	5,220,974.66	1,575,289.64
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			***5,220,974.66***	***1,575,289.64***

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

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

Al 31 de Diciembre de 2024

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2024

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2023(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	-	-	-	-	-	-	-
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	-	-	-	-	-	-	-
a1) Instituciones de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
a2) Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-
a3) Arrendamientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	-	-	-	-	-	-	-
b1) Instituciones de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
b2) Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-
b3) Arrendamientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
2. Otros Pasivos	5,220,974.66				1,575,289.64		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	5,220,974.66	-	-	-	1,575,289.64	-	-
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	-	-	-	-	-	-	-
A. Deuda Contingente 1	-	-	-	-	-	-	-
B. Deuda Contingente 2	-	-	-	-	-	-	-
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	-	-	-	-	-	-	-
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	-	-	-	-	-	-	-
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	-	-	-	-	-	-	-
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	-	-	-	-	-	-	-

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF

Al 31 de Diciembre de 2024

(PESOS) **CUENTA PÚBLICA 2024**

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXXXX de 2024 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2024 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2024 (m = g – l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										

NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO

Elaboró
C.P. Manuela Haydee Martínez León
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad

Revisó
Ing. María Yosmara Jiménez Romo
Directora de Administración

Autorizó
LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Director General

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE SONORA

Informe sobre Pasivos Contingentes

Al 31 de Diciembre de 2024

CUENTA PÚBLICA 2024

A Corto Plazo

NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO

A Mediano Plazo

INFORME SOBRE SUS PASIVOS CONTINGENTES: Informar las obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

A Largo Plazo

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

Elaboró	Revisó	Autorizó
C.P. Manuela Haydee Martínez León	Ing. María Yosmara Jiménez Romo	LD. Omar Arturo Murrieta Gines
Directora de Recursos Financieros y Contabilidad	Directora de Administración	Director General

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA
Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2024

CUENTA PUBLICA

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Panorama económico y financiero

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Sonora recibe ingresos de Subsidio Estatal.

2.- Autorización e Historia

Mediante Decreto de Ley publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora, número 253 del 04 de Mayo de 2021, se creó el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Sonora como un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con plena autonomía técnica, operativa, presupuestaria, de decisión y de gestión que tiene por objeto promover y regular la conciliación como medio alternativo de solución de conflictos que se susciten entre trabajadores y patrones.

3.- Organización y Objeto Social

La Entidad es un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios con sede en la Capital del Estado y contara con las Delegaciones de Conciliación que le estarán directamente subordinados, en las Ciudades que por acuerdo determine la Junta de Gobierno del Centro y lo que permita el presupuesto, y tiene por objeto promover y regular la conciliación como medio alternativo de solución de conflictos que se susciten entre trabajadores y patrones.

El patrimonio del Centro está constituido por:

I. Las aportaciones, bienes muebles e inmuebles y demás ingresos que el gobierno federal, estatal y municipal le otorguen o destinen;
II. Las aportaciones, legados, donaciones y demás liberalidades que reciba de las personas de los sectores social y privado;
III. Los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen sus bienes, operaciones, actividades o eventos que realice;
IV. Los ingresos por cuotas de recuperación que perciba en virtud de los servicios que preste; y
V. En general, los ingresos que obtenga por cualquier título legal.

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 31 de diciembre de 2024.

La entidad se encuentra inscrita en el RFC como Persona Moral sin Fines Lucrativos y no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta (ISR), sin embargo tiene la obligación de retener y enterar la retención de ISR por los pagos que efectúa a terceros y exigir que la documentación reúna los requisitos fiscales

cuando se efectúen pagos a terceros y estén obligados a ello, de acuerdo con las disposiciones fiscales vigentes.

Las Autoridades del Centro según los estatutos sociales se integran como sigue:

I. La Junta de Gobierno; y

II. La Dirección General.

El Consejo Directivo del Centro se integrará por:

I. Un presidente, que será el Titular de la Secretaria del Trabajo;

II. Seis Vocales:

El Secretario de Gobierno.
El Secretario de Hacienda.
El Secretario de Economía.
El Comisionado Presidente del Instituto de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales en el Estado de Sonora.
El Presidente del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora; y
El Presidente de la Comisión Estatal de Derechos Humanos.

III. Se integrara a la Junta de Gobierno a invitación del Presidente, sin derecho a voto, un consejo consultivo, el cual será conformado por un representante del sector de los trabajadores, un representante del sector patronal y un representante del sector académico del Estado de Sonora, esto con el objeto de mantener una comunicación directa y permanente entre los factores de la producción.

Por cada miembro propietario del Consejo Directivo deberá haber un suplente.

4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Antecedentes:

El 31 de Diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La LGCG tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel

nacional, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso público.

Para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

Los instrumentos normativos, contables, económicos y financieros que emite del CONAC deben ser implementados por los entes públicos, a través de las modificaciones, adiciones o reformas a su marco jurídico:

Marco contable regulatorio:

Como resultado del análisis que se ha efectuado al conjunto de disposiciones emanadas de la LGCG y las publicaciones y acuerdos de la CONAC, en los ámbitos Municipales y Estatales, a continuación se indica el marco contable regulatorio aplicable:

Se tiene la obligación de realizar registros contables con base acumulativa y en apego al Marco Conceptual, Postulados Básicos, Normas y Metodologías que establezcan los momentos contables, clasificadores y Manuales de Contabilidad Gubernamental armonizados y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión. Consecuentemente, se deberá emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico - contables siguientes:

- Marco Conceptual
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- Clasificador por Objeto del Gasto
- Clasificador por Tipo de Gasto
- Clasificador por Rubro de Ingresos
- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- Momentos Contables de los Egresos
- Momentos Contables de los Ingresos
- Manual de Contabilidad Gubernamental

Los estados financieros adjuntos del CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad del Gobierno del Estado de Sonora:

a) Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

b) Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG) y las Normas de Información Financiera Gubernamentales Especificas para el Sector

Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

c) Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.

d) Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público. (NICSP).

Los estados financieros están preparados de acuerdo con principios básicos de contabilidad gubernamental derivados de la normatividad aplicable para la Entidad, mismos que la identifican y delimitan, y determinan las bases de valuación y revelación de la información financiera.

Postulados Básicos

1) Sustancia Económica
2) Entes Públicos
3) Existencia Permanente
4) Revelación Suficiente
5) Importancia Relativa
6) Registro e Integración Presupuestaria
7) Consolidación de la Información Financiera
8) Devengo Contable
9) Valuación
10) Dualidad Económica
11) Consistencia

Por disposiciones contenidas en los principios de contabilidad gubernamental, la Entidad no reconoce los efectos de la inflación en la información financiera conforme a las disposiciones del Norma B-10 por lo que las cifras de los estados financieros adjuntos fueron preparadas sobre la base de costo histórico, así como otras políticas contables que se describen posteriormente que en algunos casos difieren de las Normas de Información Financiera en México.

5.- Políticas de Contabilidad Significativas

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La administración de la Entidad opera y controla los recursos financieros presupuéstales en diversas cuentas de cheques contratadas con las instituciones bancarias, procurando siempre contar para su control el operar con cuentas de cheques individuales por separado para que en ellas se registren las operaciones.

Bienes Muebles, Inmuebles y Equipo.

Se registran a su costo histórico de adquisición, según corresponda al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria. La información reflejada en los estados financieros deberá ser revaluada aplicando los métodos y lineamientos que para tal efecto emita en CONAC.

Depreciaciones.

El monto de la depreciación se calculara considerando el costo de adquisición del activo menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del periodo, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo.

Pagos por Servicios al Personal.

Las remuneraciones al trabajo personal se cubren mediante la contratación de personal de confianza.

Control Presupuestario.

El sistema contable reconoce el registro presupuestal de los ingresos y egresos comprendidos en el presupuesto de la Entidad, así como su valuación con el avance financiero de los proyectos programados.

Obligaciones Laborales.

La entidad no reconoce los efectos contingentes de las obligaciones del personal contenidas en la NIF D-3, emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos.

Ingresos.

Los ingresos propios por concepto de multas impuestas a patrones, por no asistir a audiencias conciliatorias.

6.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
No aplica

7.- Reporte Analítico del Activo

% DEPRECIACIÒN.	NOMBRE DE LA CUENTA
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINIISTRACIÓN
10%	Muebles de Oficina. y Estantería
10%	Muebles excepto de Oficina y Estantería
33.30%	Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información
10%	Otro Mobiliario y Eq. De Admón.

	MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO
33.30%	Equipo y Aparatos Audiovisuales
33.30%	Cámaras Fotográficas y de Video
20%	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo
	EQUIPO DE TRANSPORTE
20%	Vehículo y Equipo de Transporte
20%	Carrocería y Remolques
	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
10%	Sistemas de Aire Acondicionado
10%	Equipo de Comunicación y Telecomunicación
10%	Equipos de Generación Eléctrica
10%	Herramientas
10%	Otros Equipos

Los demás incisos no aplican

8.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos
No aplica

9.- Reporte de la Recaudación

En el periodo se recaudaron los siguientes ingresos:

TIPO DE INGRESO	RECAUDADO
Productos	142,383
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Ayudas	102,556,534
Total Recaudado	102,698,917

" La variación de 2,444,036, que existe entre el ingreso, los Ingresos Devengados/Recaudados por el monto de 102,556,534, contra los Estimados por un monto de 105,000,570 por concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones, se debe, a que en el mes de julio mediante oficio SH.1073/2024 la Secretaria de Hacienda nos informa, en el numeral 4 lo siguiente: "Se establecerá a partir del mes de agosto una medida de restricción en el gasto operativo correspondiente a la reducción del 50% en los recursos de los ejecutores de gasto excluyendo partidas como servicios básicos, arrendamientos, partidas esenciales en seguridad pública, sector salud y educación".

10.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

11.- Calificaciones Otorgadas
No aplica

12.- Proceso de Mejora

Principales políticas de control interno

- Revisión de los documentos probatorios del ejercicio del gasto.
- Las cuentas bancarias y firmas están registradas con firma mancomunada.
- Control de requisiciones de compra para adquisición de materiales y servicios.
- Se realizan arqueos al fondo fijo de caja trimestralmente.
- Bitácoras de consumo de Combustible y uso de vehículos oficiales.
- Control de correspondencia recibida y enviada.
- Registro de Ingresos y Egresos
- Control de Activo Fijo

13.- Información por Segmentos
No aplica

14.- Eventos Posteriores al Cierre
No aplica

15.- Partes Relacionadas
No aplica

16.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Las partidas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2024 son las siguientes:

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA
Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2024

	2024	2023
Efectivo	0	0
BBVA 0119258914 / Cuenta de Gastos Corrientes	2,561,783	4,994,587
BBVA 0119241191 / Cuenta de Pago de Nómina	58,901	48,698
BBVA 0119387528 / Pago de Impuestos	2,918	184
BBVA 0119768173 / INGRESOS PROPIOS	0	1
BBVA 0119768041	0	0
BBVA 0119663541	88,896	16,387
BBVA 0119767932 095 COORDINACION GENERAL	0	280,962
BBVA 0119767940 554 CONCILIACION	394	2,588
BBVA 0119767991 046 ASUNTOS JURIDICOS	0	118,937
BBVA 0119768017 280 CONTROL Y VIGILANCIA	0	4,322
BBVA 0119768114 433 TRANSPARENCIA	0	100,002
BBVA 0119768157 287 COORDINACION ADMINISTRATIVA	25,956	21,399
TOTAL	**2,738,848**	**5,588,067**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Las partidas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2024 son las siguientes:

	2024	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	34,942	23,398
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0	0
TOTAL	**34,942**	**23,398**

	MAYOR A 365 DIAS	MENOR A 365 DIAS	MENOR A 180 DIAS	MENOR A 90 DIAS
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	13,381	5,129	16,432
Ingresos por recuperar a corto plazo	0	0	0	0
TOTAL	0	13,381	5,129	16,432

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Las partidas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2024 son las siguientes:

CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE SONORA
Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2024

	2024	2023
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA ...	4,266,690	4,132,346
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	259,202	259,202
BIENES INFORMATICOS	9,185,419	8,830,283
EQUIPO DE ADMINISTRACION	105,684	105,684
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y	0	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	141,528	149,808
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	240,256	240,256
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
AUTOMOVILES Y CAMIONES	6,487,311	6,487,311
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	0	5,244
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL	611,206	491,726
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y	229,895	393,512
HERRAMIENTAS	10,115	4,871
OTROS BIENES MUEBLES	28,397	28,397
ACTIVOS INTANGIBLES		
SOFTWARE	3,988,080	3,132
Licencias Informáticas e Intelectuales	1,199,349	987,764
TOTAL	**26,753,131**	**22,119,533**

	2024	2023
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	14,387,799	9,823,801
TOTAL	**14,387,799**	**9,823,801**

	DEPRECIACION HISTORICA	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	DEPRECIACION ACUMULADA
Depreciación Acum. Bienes Muebles	9,823,801	0	4,563,998	14,387,799
TOTAL	**9,823,801**	**0**	**4,563,998**	**14,387,799**

Criterios Aplicados:

El Centro ha reconocido la depreciación de sus bienes muebles, tal como lo establecen las principales reglas de registro y valoración del patrimonio (elementos generales), emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, así como las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio y los parámetros de estimación de vida útil.

Los bienes del Centro se encuentran en buen estado.

A continuación, se enlistan los porcentajes de depreciación utilizados:

% DEPRECIACIÒN.	NOMBRE DE LA CUENTA
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINIISTRACIÓN
10%	Muebles de Oficina. y Estantería
10%	Muebles excepto de Oficina y Estantería
33.30%	Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información
10%	Otro Mobiliario y Eq. De Admón.
	MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO
33.30%	Equipo y Aparatos Audiovisuales
33.30%	Cámaras Fotográficas y de Video
20%	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo
	EQUIPO DE TRANSPORTE
20%	Vehículo y Equipo de Transporte
20%	Carrocería y Remolques
	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
10%	Sistemas de Aire Acondicionado
10%	Equipo de Comunicación y Telecomunicación
10%	Equipos de Generación Eléctrica
10%	Herramientas
10%	Otros Equipos
33.33	Amortización de Bienes Intangibles

PASIVO CIRCULANTE

Las partidas que integran este rubro al 31 de Diciembre de 2024 son las siguientes:

	2024	2023
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR	42,367	3,661,298
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	263,988	9,983
RETENCIONES POR PAGAR	1,268,935	1,549,693
TOTAL	**1,575,290**	**5,220,975**

	MAYOR A 365 DIAS	MENOR A 365 DIAS	MENOR A 180 DIAS	MENOR A 90 DIAS
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CP	0	0	0	42,367
PROVEEDORES POR PAGAR	0	0	0	263,988