Tamaulipas
Gobierno del Estado

CENTRO DE CONCILIACION LABORAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

CCLT
Centro de Conciliación Laboral de Tamaulipas

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

Banco	Cuenta	Destino	Importe
BBVA MÉXICO	119692703	GC CENTRALIZADORA DE CAJA CHICA	$10,656.92
BBVA MÉXICO	120209465	R28 PAGADORA DE IMPUESTOS	$0.00
BBVA MÉXICO	119692878	CENTRALIZADORA DE CAJA CHICA DIR GENERAL	$11,891.62
BBVA MÉXICO	120011908	R28 CAP 1000 (FINIQUITOS)	$138,988.56
BBVA MÉXICO	125572363	INGRESOS PROPIOS POR DERECHOS (MULTAS)	$655,031.00
BBVA MÉXICO	126218342	R28 CAPITULO 1000 (NOMINA) 2026	$104,700.53
BBVA MÉXICO	126218466	PROPIOS CAPITULO 2000 2026	$515,319.13
BBVA MÉXICO	126218660	PROPIOS CAPITULO 3000 2026	$851,724.99
BBVA MÉXICO	126218709	R28 ISR 2026	$1,245.19
BBVA MÉXICO	126218830	PROPIOS CAPITULO 3000 (3% SOBRE NOMINA) 2026	$688.63
BBVA MÉXICO	1563914231	PERIFERICA CAJA CHICA DIR ADMIN 2026	$0.00
BBVA MÉXICO	1570486131	PERIFERICA CAJA CHICA DG 2026	$0.00
SANTANDER	8000229366	R28 IPSSET	$4.45
SANTANDER	18000345287	R28 GRATIFICACIONES 2026	$4,173.79
		Total	**$2,294,424.81**

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

Cuenta	Nombre del deudor	Concepto	Importe	Fecha de vencimiento
1123-03-072	CARLOS EDUARDO TARDAN UGARTE	COMPROBACION	$0.10	31/10/2026
1123-03-093	WHAMCIA YANET GALVAN ISLAS	COMPROBACION	$0.80	31/10/2026
1123-03-105	BENITO LERMA ESCALANTE	COMPROBACION	$0.10	31/10/2026
1123-03-096	LUIS MARTINEZ RODRIGUEZ	SALDO A FAVOR	$6.00	31/10/2026
1125-09	CAJA DIRECCION ADMINISTRATIVA	REINTEGRO	$0.31	31/10/2026
	Total		**$7.31**	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Sin Movimiento.

Inversiones Financieras

Sin Movimiento.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles	Importe
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	$532,991.57
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	$2,260,794.95
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	$122,860.24
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	$81,954.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	$2,886,972.00
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	$2,186,981.45
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	$5,396,540.66
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	$274,697.28
Total Bienes Muebles	**$13,743,792.15**

Activos Intangibles	Importe
SOFTWARE	$96,440.00
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	$58,000.00
Total Activos Intangibles	**$154,440.00**

Estimaciones y Deterioros

Durante el tercer trimestre 2026 se reconoció contablemente la depreciación correspondiente a los meses comprendidos, aplicando para ello los porcentajes establecidos tanto en los *Parámetros de Estimación de Vida Útil* emitidos por el CONAC, como lo indicado en la Ley de Impuesto Sobre la Renta, bajo el método de línea recta.

Otros Activos

Sin Movimiento.

Pasivo

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

Partida	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Importe
2100	**PASIVO CIRCULANTE**	**1,290,699.72**
2110	**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**1,290,699.72**
2111	*SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO*	*15,802.19*
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	10,556.36
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	5,245.83
2116	*INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO*	*83,263.50*
2116-1	ACREEDORES	83,263.50
2116-1-001	SECRETARIA DE FINANZAS	83,263.50
2117	*RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO*	*1,191,634.03*
2117-01	I.S.R. RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	25,871.27
2117-03	I.S.R. RETENIDO POR PAGO DE RESICO	342.55
2117-04	I.S.P.T.	520,832.28
2117-05	3% (ISRTPS) IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES POR EL TRABAJO PERSONAL SUBORDINADO	0
2117-06	IPSSET	644,394.99
2117-99	AJUSTE	192.94
2119	*OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO*	*0*
2119-99	OTRAS CUENTAS POR PAGAR VARIOS	0
	Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo	**1,290,699.72**

2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.
Sin Movimiento.

3. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.
Sin Movimiento.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Cuenta	Ingresos y otros beneficios	Importe
4200	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**	**$55,476,735.83**
4220	*TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES*	*$55,476,735.83*
4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	$55,476,735.83
4221-01	GASTO CORRIENTE	$55,476,735.83
4221-01-001	RECURSOS PROPIOS	$7,293,208.03
4221-01-002	INGRESOS R28	$47,693,616.80
4221-01-006	INGRESOS PROPIOS 2026	$489,911.00
4300	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**	**$241.94**
4390	*OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS*	*$241.94*
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$241.94
4399-01	OTROS INGRESOS	$241.94
4399-01-001	OTROS INGRESOS	$241.94
	Total Ingresos y otros beneficios	**$55,476,977.77**

Gastos y Otras Pérdidas:

El concepto de Gastos y Otras Pérdidas del Estado de Actividades correspondiente al cierre del tercer trimestre 2026, se presenta a continuación:

	Gastos y otras pérdidas	Importe
5100	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**$59,794,644.42**
5110	SERVICIOS PERSONALES	48,809,344.09
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,092,843.52
5130	SERVICIOS GENERALES	4,892,476.81
5500	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS**	**$1,301,474.06**
5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1,301,474.06
	Total Egresos y otras perdidas	**$61,096,118.48**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En cuanto a este rubro, se informa que este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, reintegró el remanente de recursos a la Secretaría de Finanzas en el mes de marzo de 2026.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	2026	2025
Efectivo	$ 0.00	$ 0.00
Bancos/Tesorería	2,294,424.81	3,979,062.98
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	**$2,294,424.81**	**$3,979,062.98**

2. Durante el tercer trimestre del 2026, fueron adquiridas una cámara fotográfica y dos ipads para el Departamento de Comunicación Social.

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

	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**-619,160.71**	**-$2,311,840.00**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	1,301,474.06	3,088,805.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en bienes muebles	166,004.12	138,446.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por pagar	232,995.60	-214,795.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**-$1,518,634.05**	**$700,616.00**

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

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		**$55,476,735.83**
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		**241.94**
2.1	Ingresos Financieros	0
2.2	Incremento por variación de inventarios.	0
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0
2.4	Disminución del exceso de provisiones	0
2.5	Otros Ingresos y beneficios varios	241.94
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		**0**
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0
4.- Total de Ingresos Contables		**$55,476,977.77**

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios		**$54,960,668.54**
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		**166,004.12**
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	97,100.12
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	68,904.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		**1,301,474.06**
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,301,474.06
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables		**$56,096,138.48**

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Concepto	Importe
VALORES	NO APLICA
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	NO APLICA
AVALES Y GARANTÍAS	NO APLICA
JUICIOS	NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Rubro	Concepto	Importe
8.1.1.	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$74,335,467.53
8.1.2.	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	27,856,437.94
8.1.3.	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	8,997,706.24
8.1.4.	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	55,476,735.83
8.1.5.	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	55,476,735.83

Cuentas de egresos

Capítulo	Concepto	Importe
8.2.1.	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$74,334,467.53
8.2.2.	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	28,755,376.91
8.2.3.	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	9,380,577.92
8.2.4.	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	54,960,668.54
8.2.5.	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	54,960,668.54
8.2.6.	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	54,960,668.54
8.2.7.	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	54,960,668.54

Presupuesto de Ingresos vs Presupuesto de Egresos

El presupuesto de Ingresos modificado al 30 de septiembre de 2026 importa la cantidad de $83,333,173.77 pesos y el presupuesto de Egresos modificado del mismo periodo asciende a la cantidad de $83,715,045.45 pesos, existiendo una diferencia presupuestal neta de $382,871.58 pesos los cuales corresponden a los remanentes de Ingresos Propios del ejercicio 2025.

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

Los Informes Contables y Presupuestarios del tercer trimestre 2026 del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, proveen información confiable, oportuna, periódica, comprensible y comparable, expresada en términos monetarios, respecto del ejercicio presupuestario, la situación financiera, el ahorro o desahorro generado en la gestión, el flujo de efectivo y las variaciones en el patrimonio del Ente.

2. Panorama Económico y Financiero

Mediante la publicación identificada como Edición Vespertina, del martes 16 de diciembre de 2025, fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tamaulipas el Presupuesto de Egresos Autorizado del Estado de Tamaulipas para el ejercicio 2026 y, en el cual se asigna al Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas la cantidad de $74,335,467.53.

3. Autorización e Historia

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

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

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

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

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

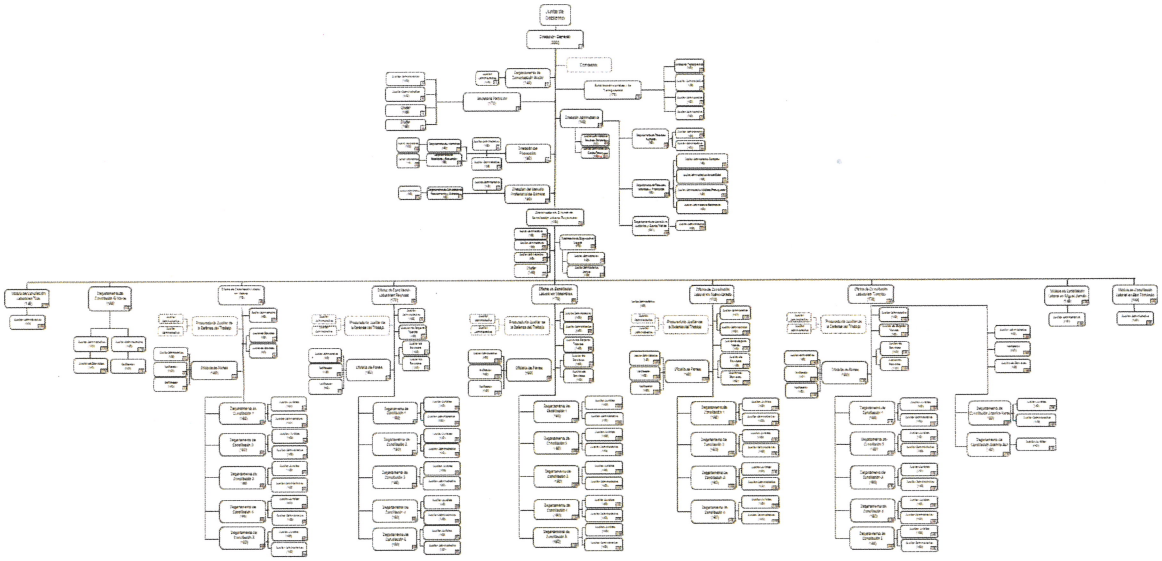
b) Conformación

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal, especializada e imparcial, con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotado de plena autonomía técnica, operativa, presupuestaria, de decisión y de gestión, sectorizado a la Secretaría de Trabajo del Poder Ejecutivo del Estado.

c) Régimen Fiscal

De conformidad la Ley del Impuesto sobre la Renta el Ente está sujeto al régimen de Personas Morales con fines no lucrativos y se encuentra obligado a enterar el ISR retenido a quienes haga pagos por sueldos y salarios.
Con respecto a los impuestos locales el Instituto es sujeto del Impuesto sobre las Remuneraciones al Trabajo Personal Subordinado que establece la Ley de Hacienda del Estado de Tamaulipas.
Además, el Ente deberá cumplir con la obligación de presentar declaraciones, avisos, solicitudes y expedir constancias cuando así lo exijan las disposiciones fiscales.

d) Estructura organizacional.



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 30 de septiembre de 2026 fueron preparados de acuerdo con la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET) vigente a esa fecha.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

8. Reporte Analítico del Activo

El ente se encuentra en proceso de realizar el cálculo de las depreciaciones de los bienes.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Ente no realizó contratos de esta naturaleza.

10. Reporte de la Recaudación

CONCEPTO	IMPORTE
GASTO CORRIENTE	$54,794,664.42
RECURSOS PROPIOS	$48,809,344.09
INGRESOS R28	$1,092,843.52
INGRESOS PROPIOS 2026	$4,892,476.81
TOTAL DE RECAUDACIÓN	**$54,794,664.42**

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
NO APLICA.

12. Calificaciones otorgadas
NO APLICA.

13. Proceso de Mejora
Con la finalidad de seguir mejorando en materia contable, el personal relacionado con la captura y realización de las operaciones financieras del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, se encuentra en constante capacitación para el registro de operaciones en el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.net).

14. Información por Segmentos
El Ente no integra de manera segmentada la información financiera

15. Eventos Posteriores al Cierre
No se tiene conocimiento de algún evento posterior que afecte la información contenida en los Estados Financieros

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

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

Tamaulipas
Secretaría del Trabajo
y Previsión Social
Centro de Conciliación Laboral
del Estado de Tamaulipas

DRA. ADRIANA GARZA REYNA
Directora General del Centro de Conciliación
Laboral del Estado de Tamaulipas

LIC. EDUARDO CABALLERO VERDINES
Director Administrativo del Centro de Conciliación
Laboral del Estado de Tamaulipas