

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2026

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

- a) El Centro de Conciliación Laboral fue creado el 16 de Marzo de 2021 mediante Decreto No. 310
- b) El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala cuenta con una plantilla de 30 Servidores Públicos; A la fecha el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala sigue manteniendo su estructura orgánica.

2. Panorama Económico y Financiero

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala, es un organismo descentralizado de la administración pública estatal, especializado e imparcial, con personalidad jurídica y patrimonio propios, dotado de plena autonomía técnica, operativa, presupuestaria, de decisión y de gestión.

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Ofrecer un servicio Público de Conciliación Laboral para la resolución de los conflictos entre los trabajadores y patrones en asuntos de orden local, procurando el equilibrio entre los factores de la producción.
- b) Conciliación entre las y los trabajadores y patrones del Estado de Tlaxcala.
- c) 2026
- d) Organismo Público Descentralizado
- e) Sin fines lucrativos, obligado a retenciones de ISR
- f) Estructura Organizacional:
 - Director General
 - Contraloría
 - Jefatura Administrativa
 - Subdirección de Orientación y asuntos Jurídicos
 - Subdirección de Conciliadores
- g) El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala no cuenta con fideicomisos ni contratos análogos.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se da cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la Ley de Disciplina Financiera, en apego a la información emitida por el CONAC.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: El método del proceso se ejecuta mediante Depreciación mensual; para el presente trimestre se depreció un total acumulado de \$ 4,664,930.71
- b) No se tienen operaciones con el Extranjero
- c) No se cuentan con inversiones
- d) No se cuenta con ventas de inventarios
- e) El Centro de conciliación Laboral otorga un beneficio a sus 30 servidores públicos de Gastos médicos anuales con un importe de \$ 15,265.00
- f) Provisiones:

Proveedor	FolioFactura	Importe	Motivo
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
ANGELICA SANCHEZ	GTOS MEDICOS	697	Provision gastos medicos
YOSHELIN SORIA LOPEZ	56B82C709801	20,500	Provision de servicios de arrendamiento impresoras
SAT	PAPEL DE TRABAJO	43	Saldo por redondeo
PE2026	PAPEL DE TRABAJO	38	Saldo pendiente reintegro comisiones entre bancos
PE2025	PAPEL DE TRABAJO	4	Saldo pendiente reintegro comisiones entre bancos
IMPUESTOS			
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	PAPEL DE TRABAJO	22,555	Pago de impuestos
RETENCION ISR RESICO	PAPEL DE TRABAJO	22	Pago de impuestos
RETENCION DE SUELDOS Y SLARIOS	PAPEL DE TRABAJO	90,563	Pago de impuestos
ARRENDAMIENTO	PAPEL DE TRABAJO	679	Reintegro comisiones
RESICO Y HONORARIOS	PAPEL DE TRABAJO	1,509	Diferencia por redondeo

136,611

- g) Reservas: No se tienen consideradas para el presente ejercicio reservas.
- h) Sin Cambios en políticas contables y corrección de errores.
- i) Sin Reclasificaciones.
- j) Sin Depuración y cancelación de saldos.

- g) Reservas: No se tienen consideradas para el presente ejercicio reservas.
- h) Sin Cambios en políticas contables y corrección de errores.
- i) Sin Reclasificaciones.
- j) Sin Depuración y cancelación de saldos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala no tiene operaciones con el Extranjero

7. Reporte Analítico del Activo

La presente información se muestra en los Estados de Información contable, que se presenta en la información anterior.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Centro de Conciliación Laboral no cuenta con fideicomisos.

9. Reporte de la Recaudación

a)

Recaudación	Importe	Motivo
PARTICIPACIONES APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FODOS DISTINTOS DE APORTACIONES.	4,232,149	Participaciones Estatales
PRODUCTOS	590	Interes ganados bancos
	4,232,739	

b) Proyección estimada de la recaudación e ingresos en el mediano plazo por \$ 0.00

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

a) El Centro de Conciliación Laboral no cuenta con Deuda Pública

11. Calificaciones otorgadas

- 1) SEVAC Sistema de Evaluación de Amortización Contable, cuenta pública 4to trimestre 2025, calificación otorgada 100%.
- 2) Transparencia evaluación de cumplimiento del 4to trimestre 2025, calificación otorgada 100%

12. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

- 1 Ambiente de Control
- 2 Administración de Riesgos
- 3 Actividades de Control
- 4 Información y Comunicación
- 5 Supervisión

b) El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala para el presente ejercicio 2026 cuenta con dos proyectos los cuales tiene como finalidad medir el desempeño financiero, metas y alcance:

- 145 41 PED Contribuir en los procesos de solución a conflictos laborales, mediante un procedimiento eficaz y consistente en el estado de derecho.
- 49 ID ADM Contribuir en la mejora de los programas presupuestarios mediante la correcta aplicación de los recursos públicos asignados para la toma de decisiones, elevar la eficiencia, eficacia y calidad del gasto público, así como promover una adecuada rendición de cuentas en el Gobierno del Estado de Tlaxcala.

Programa Operativo Anual (POA) 2026.

13. Información por Segmentos

La información no se encuentra segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Con base en la justificación técnica y legal vigente, se procedió al registro contable de un ajuste por \$18,958.91 para la regularización de saldos provenientes del ejercicio 2025. El movimiento afecta las cuentas de "Resultado de Ejercicios Anteriores" y "Rectificaciones de Ejercicios Anteriores". Esta corrección obedece a la detección de una omisión de registro de un hecho consumado, garantizando así la razonabilidad de las cifras presentadas en los estados financieros del ejercicio 2026.

16. Partes Relacionadas

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala a la fecha no cuenta con operaciones que impliquen partes relacionadas.

SECTOR PARAESTATAL

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1. Los ingresos percibidos en el presente trimestre se detalla:

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	17,408,958
PRODUCTOS	590
Suma	\$ 17,409,548

Participaciones: Ministraciones por Finanzas de acuerdo al Programa anual de Ingresos Calendarizado de 2026 por proyecto.

145 41 PED \$ 3,159,318.00

49 IDADM \$ 1,072,831.00

Gastos y Otras Pérdidas

- 2 El Centro de Conciliación Laboral con la presente información ha erogado un 24% del gasto anual autorizado de 2026, como se detalla.

Concepto	Importe
Servicios Personales	2,335,596
Materiales y Suministros	136,000
Servicios Generales	408,658
Bienes Muebles e Inmuebles	-
TOTAL	\$ 2,880,254

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El Centro de Conciliación Laboral reporta los saldo de los depositos en las cuentas de cheques productivas y de inversión al cierre del primer trimestre 2026, como se detalla.

Concepto	2026	2025
BANCOS/TESORERÍA		
CTA 1137193153 PARTICIPACIONES BANORTE 2022	-	2,090
CTA 1177543398 INGRESOS PROPIOS (MULTAS)	20,411	20,407
CTA 1302040895 PARTICIPACIONES BANORTE 2025	191,954	627,977
CTA 1349901263 PARTICIPACIONES 2025	1,486,450	-
CTA 1356629695 CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE TLAXCALA	2,506	-
Suma	\$ 1,701,320	\$ 650,474

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

2. El Centro de Conciliación Laboral presenta los derechos a recibir de este cuarto trimestre como se muestra

Concepto	2025	Motivo
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	-
VIRGINIA HERNANDEZ RAMIREZ	1,307	Fondo revolvente
JOSE BADILLO MONTIEL	1,258	Fondo revolvente
PARTICIPACIONES ESTATALES 2025	36	Interes pendientes de reintegrar entre cuentas
PARTICIPACIONES ESTATALES ING PROPIOS	2	Interes pendientes de reintegrar entre cuentas
SAT	1	Saldos por redondeo
Suma	\$ 2,604	

Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2026	2025
BIENES INMUEBLES		
INMUEBLE	2,300,000	2,300,000
AMPLIACION Y RE3HABILITACION DE LAS CONSTRUCCIONES NO REHABILITADAS	3,352,638	
BIENES MUEBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	4,942,102	6,026,984
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	282,746	393,874
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,697,131	3,697,131
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	264,396	1,222,137
Subtotal BIENES MUEBLES E INMUEBLES	14,839,014	13,640,126
BIENES MUEBLES (INTANGIBLES)		
SOFTWARE	81,266	81,266
Subtotal BIENES MUEBLES (INTANGIBLES)	81,266	81,266
Total BIENES MUEBLES	14,920,279	13,721,392
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	4,664,931	4,301,539
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	4,664,931	4,301,539
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$ 10,255,349	\$ 9,419,852

Estimaciones y Deterioros

10. El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala, no cuenta con estimaciones y deterioros a la fecha.

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

1. El Centro de Conciliación Laboral no cuenta con cartera vencida mayor a 90 días, las cuentas y documentos por pagar se pagan en el mes de abril del presente año.

Proveedor	FolioFactura	Importe	Motivo
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
ANGELICA SANCHEZ	GTOS MEDICOS	697	Provision gatos medicos
SAT	PAPEL DE TRABAJO	43	Saldo por redondeo
PE2026	PAPEL DE TRABAJO	38	Saldos por reintegro entre cuentas
PE2025	PAPEL DE TRABAJO	4	Saldos por reintegro entre cuentas
IMPUESTOS			
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	PAPEL DE TRABAJO	22,555	Pago de impuestos
RETENCION ISR RESICO	PAPEL DE TRABAJO	22	Pago de impuestos
RETENCION DE SUELDOS Y SLARIOS	PAPEL DE TRABAJO	90,563	Pago de impuestos
ARRENDAMIENTO	PAPEL DE TRABAJO	679	Reintegro comisiones
RESICO Y HONORARIOS	PAPEL DE TRABAJO	1,509	Diferencia por redondeo
		116,110	

Provisiones

4. Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

Proveedor	FolioFactura	Importe	Motivo
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
ANGELICA SANCHEZ	GTOS MEDICOS	697	Provision gatos medicos
SAT	PAPEL DE TRABAJO	43	Saldo por redondeo
PE2026	PAPEL DE TRABAJO	38	Saldos por reintegro entre cuentas
PE2025	PAPEL DE TRABAJO	4	Saldos por reintegro entre cuentas
		782	

SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.

R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)

SECTOR PARAESTATAL

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tlaxcala obtuvo un Ahorro de \$ 724,352.00.00 al cierre del primer trimestre 2026.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2026) y periodo anterior (2025) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Concepto	2026	2025
BANCOS/TESORERÍA		
CTA 1137193153 PARTICIPACIONES BANORTE 2022	-	2,090
CTA 1177543398 INGRESOS PROPIOS (MULTAS)	20,411	20,407
CTA 1302040895 PARTICIPACIONES BANORTE 2025	191,954	627,977
CTA 1349901263 PARTICIPACIONES 2025	1,486,450	-
CTA 1356629695 CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE TLAXCALA	2,506	-
Suma	\$ 1,701,320	\$ 650,474

2. El Centro de Conciliación Laboral no cuenta con Inversiones

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	703,852	6,136,178
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afecten el efectivo		
Depreciación	648,632	1,616,002
Flujo de Efectivo Neto de las Actividades de Operación	1,352,484	7,752,180



CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE TLAXCALA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Respondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	4,232,739
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
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	4,232,739



CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE TLAXCALA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (Fórmula)
Respondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	2,859,754
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	136,000
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	136,000
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	784,632
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	648,632
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	136,000
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	3,508,386

c) NOTAS DE MEMORIA


Cuentas de orden presupuestario

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" y sus modificaciones.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO DE INGRESOS		
CONCEPTO	2026	2025
Ley de Ingresos Estimado	17,408,958	16,989,108
Ley de Ingresos por Ejecutar	4,232,739	23,502,622
Modificaciones a la ley de Ingresos Estimada	590	6,513,514
Ley de Ingresos Devengada	4,237,739	23,434,301
Ley de Ingresos Recaudada	4,237,739	23,434,301

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO DE EGRESOS		
CONCEPTO	2026	2025
Presupuesto de Egresos Aprobada	17,408,958	16,989,108
Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,065,026	28,192,748
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	205,862	11,435,311
Presupuesto de Egresos Comprometido	2,859,754	23,202,597
Presupuesto de Egresos Devengado	2,836,502	23,202,597
Presupuesto de Egresos Ejercido	2,836,502	23,202,597
Presupuesto de Egresos Pagado	2,836,502	23,202,597

SR: SALDO DEL RUBRO CONTENIDO EN LA BALANZA DE COMPROBACIÓN



José Badillo Monte
 Director del Centro de Conciliación Laboral
 del Estado de Tlaxcala




Virginia Hernández Ramírez
 Jefa de Oficina Administrativa