**Cuenta Pública 2024**

**Notas a los Estados Financieros**

**a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

1. **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.

La prestación de servicios de conciliación a la población inició el 3 de octubre de 2022, con la estructura autorizada al momento, sin embargo, en el ejercicio de dichos servicios se detectaron oportunidades de mejora en la distribución de puestos por lo que se la estructura organizacional fue sometida a modificaciones con la finalidad de brindar un servicio digno y eficiente, enfocado más a la operatividad en materia de conciliación; trámite que arrancó en marzo 2023, autorizada previamente por la Junta de Gobierno en el acuerdo décimo segundo de la Primera Sesión Ordinaria 2023. Fue hasta noviembre 2023 que se obtuvo la

autorización de la dictaminación de la estructura, emitida por la Contraloría Gubernamental y la Secretaría de Finanzas, mediante oficio con folios CG/2193/2023 y SF/0001051/2023; y hasta marzo de 2024 fue publicado el “Acuerdo Gubernamental mediante el cual se reforma la Estructura Orgánica del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas” con la Edición Vespertina Número 33 del 14 de marzo de 2024, en el Periódico Oficial del Estado.

1. **Panorama Económico y Financiero**

Mediante publicación de la Legislación del tomo CXLVIII con Extraordinario Número 37, del sábado 23 de diciembre de 2023, fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tamaulipas el Presupuesto de Egresos Autorizado del Estado de Tamaulipas para el ejercicio 2024 y, en el cual se asigna al Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas la cantidad de $60,431,634.85 pesos.

1. **Organización y Objeto Social**
2. *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.

1. *Principal actividad*

El Ente desarrolla como actividad principal el 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.

1. *Ejercicio fiscal*

El ejercicio fiscal 2024 fue el segundo ejercicio completo de celebración de operaciones económicas y prestación del servicio público del Ente.

1. *Régimen jurídico*

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 y Previsión Social del Poder Ejecutivo del Estado.

1. *Consideraciones fiscales del ente*

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, y servicios con regímenes de personas físicas con retención.

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.

1. *Estructura organizacional*

La Estructura Orgánica del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, fue publicada en el Periódico Oficial del Estado, con el “Acuerdo Gubernamental mediante el cual se reforma la Estructura Orgánica” con la Edición Vespertina Número 33 del 14 de marzo de 2024.

1. *Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte*

El Ente no realizó contratos de esta naturaleza.

1. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024 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, identificando costos históricos en las operaciones económicas reconocidas. Así como de conformidad con lo estipulado por los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG) y el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG).

1. **Políticas de Contabilidad Significativas**

Con la implementación del Sistema Único de Administración y Finanzas (SUAF), 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 lineamientos emitidos Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable del Estado de Tamaulipas (CACET).

1. **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

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

1. **Reporte Analítico del Activo**

Durante el ejercicio 2024, una vez hecho el levantamiento físico de inventario y el etiquetado de bienes, se procedió a realizar el reconocimiento en el sistema contable la depreciación de bienes correspondiente a los ejercicios fiscales 2022 y 2023 en contrapartida a los resultados de ejercicios anteriores, así como el reconocimiento mensual de depreciación por el propio ejercicio 2024; de conformidad con las tarifas estipuladas en los artículos 33 y 34 de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

1. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El Ente no realizó contratos de esta naturaleza.

1. **Reporte de la Recaudación**

|  |  |
| --- | --- |
| **Concepto** | **Importe** |
| Transferencias Por Ingresos Propios | $10,080,125 |
| Transferencias Por Ingresos Ramo 28 | $50,774,013 |
| Transferencias Por Ingresos Del Proyecto Correspondiente Al Ramo 14 | $602,497 |
| **Total** | **$61,456,635** |

1. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

No aplica.

1. **Calificaciones otorgadas**

No aplica.

1. **Proceso de Mejora**

Durante el ejercicio 2024, con la finalidad de seguir mejorando en materia contable, se implementación del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.net) y en la actualidad estamos en el proceso de instalación e implementación en conjunto con el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC).

1. **Información por Segmentos**

El Ente no integra de manera segmentada la información financiera.

1. **Eventos Posteriores al Cierre**

En fecha 04 de febrero de 2025, se recibieron los oficios con folios 3022001/DPCH/DPCE/1130/2024 y 3022001/DPCH/DPCE/1131/2024, correspondientes a modificaciones presupuestales por parte de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado; para los efectos de la generación de esta información fueron contemplados tales modificaciones, sin embargo, el informe sobre la gestión financiera al cuarto trimestre 2024 ya había sido proporcionado a la autoridad fiscalizadora, por lo que, una vez recibidos los oficios se realizaron las gestiones necesarias para el reconocimiento presupuestal y corrección de archivos.

1. **Partes Relacionadas**

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

**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.

**Cuenta Pública 2024**

**Notas a los Estados Financieros**

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Estado de Actividades**

**Ingresos y Otros Beneficios:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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** | **$61,456,635** |
| *4220* | *TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES* | *$61,456,635* |
| 4221 | TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | $61,456,635 |
| 4221-01 | GASTO CORRIENTE | $60,854,138 |
| 4221-01-001 | RECURSOS PROPIOS | $10,080,125 |
| 4221-01-002 | INGRESOS R28 | $50,774,013 |
| 4221-02 | PROYECTOS | $602,497 |
| 4221-02-002 | INGRESOS R28 PROY | $602,497 |
| **4300** | **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** | **$114** |
| *4390* | *OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS* | *$114* |
| 4399 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | $114 |
| 4399-01 | OTROS INGRESOS | $114 |
| 4399-01-001 | OTROS INGRESOS | $114 |
| **Total** | **$61,456,749** |

**Gastos y Otras Pérdidas**:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Gastos y otras pérdidas** | **Importe** |
| **5100** | **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** | **$59,978,112** |
| 5110 | SERVICIOS PERSONALES | 50,506,736 |
| 5120 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,488,621 |
| 5130 | SERVICIOS GENERALES | 7,982,755 |
| **5200** | **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS** | **25,338** |
| 5240 | AYUDAS SOCIALES | 25,338 |
| **5500** | **OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS** | **3,070,458** |
| 5510 | ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | 3,070,458 |
| **Total** | **$63,073,908** |

**II) 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 BANCOMER | 0119692703 | GC CENTRALIZADORA DE CAJA CHICA | $1,183 |
| BBVA BANCOMER | 0120209465 | R28 PAGADORA DE IMPUESTOS | $0 |
| BBVA BANCOMER | 0120011908  | R28 CAP 1000 (FINIQUITOS) | $69,161 |
| BBVA BANCOMER | 1580388836  | GC PERIFERICA DE CAJA CHICA DIRECCION GENERAL  | $363 |
| BBVA BANCOMER | 0122137100  | R28 CAPITUO 1000 (NOMINA) 2024 | $81,354 |
| BBVA BANCOMER | 0122137011  | R28 ISR 2024 | $2,032,068 |
| BBVA BANCOMER | 0122136929  | PROPIOS CAP 2000 2024 | $84,977 |
| BBVA BANCOMER | 0121948687  | PROPIOS CAP 3000 2024 | $530,321 |
| BBVA BANCOMER | 0122136864  | PROPIOS 3% SOBRE NOMINA 2024 | $65,734 |
| BBVA BANCOMER | 0122136848  | BECAS 2024 | $29,730 |
| BBVA BANCOMER | 0121948725  | R28 CAP 3000 2024 | $358,141 |
| SANTANDER | 8000229366 |  R28 IPSSET | $2 |
| SANTANDER | 18000288429 | R28 GRATIFICACIONES 2024 | $25,413 |
| **Total** | **$3,278,447** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Cuenta | Nombre del deudor | Concepto | Importe |
| 1123-02-001 | SECRETARIA DE FINANZAS | RECIBO DE CAJA | $241,027 |
| 1125 | CAJAS CHICAS | AJUSTES | $20 |
| Total | **$241,047** |

**Inventarios**

Sin movimiento.

**Almacenes**

Sin movimiento.

**Inversiones Financieras**

Sin movimiento.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

|  |  |
| --- | --- |
| **Bienes Muebles** | **Importe** |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | $532,992 |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | $1,898,704 |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN | $122,860 |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | $13,050 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE | $2,886,972 |
| SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL | $2,186,981 |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | $5,396,541 |
| EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS | $274,697 |
| **Total**  | **$13,312,797** |
|  |  |
| **Activos Intangibles** | **Importe** |
| SOFTWARE | $96,440 |
| LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES | $58,000 |
| **Total**  | **$154,440** |

**Estimaciones y Deterioros**

Durante el ejercicio 2024 se reconoció contablemente la depreciación correspondiente a los meses comprendidos en los ejercicios 2022, 2023 y el propio 2024, 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:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Concepto** | **Importe** |
| 1263-5110 | Depreciación Muebles de oficina y estantería | $60,646 |
| 1263-5150 | Depreciación Equipo de cómputo y de tecnologías de la información | $692,964 |
| 1263-5190 | Depreciación Otros mobiliarios y equipos de administración | $14,334 |
| 1263-5210 | Depreciación Equipos y aparatos audiovisuales | $8,156 |
| 1263-5410 | Depreciación Vehículos y equipo terrestre | $1,245,152 |
| 1263-5640 | Depreciación Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial | $510,304 |
| 1263-5650 | Depreciación Equipo de comunicación y telecomunicación | $3,539,186 |
| 1263-5660 | Depreciación Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos | $5,723 |
| 1263-5910 | Depreciación Software | $23,917 |
| 1263-5970 | Depreciación Licencias informáticas e intelectuales | $9,425 |
| **Total** | **$6,109,806** |

**Otros Activos**

Sin movimiento.

 **Pasivo**

1. **Cuentas y Documentos por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo y factibilidad de pago).**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Partida** | **Cuentas por Pagar a Corto Plazo** | **Importe** |
| **2100** | **PASIVO CIRCULANTE** | **$2,654,792** |
| **2110** | **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **2,654,792** |
| *2111* | *SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO* | *189,210* |
| 2111-1 | Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP | 44,091 |
| 2111-3 | Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP | 145,119 |
| *2112* | *PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO* | *436,354* |
| 2112-1 | DEUDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP | 436,354 |
| *2116* | *INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO* | *109,474* |
| 2116-1 | ACREEDORES | 109,474 |
| 2116-1-001 | SECRETARIA DE FINANZAS | 109,411 |
| 2116-1-005 | SECRETARIA DE FINANZAS (INTERESES) | 63 |
| *2117* | *RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO* | *1,914,686* |
| 2117-01 | I.S.R. RETENIDO POR PAGO DE ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS | 33,820 |
| 2117-03 | I.S.R. RETENIDO POR PAGO DE RESICO | 1,034 |
| 2117-04 | I.S.P.T. | 1,623,679 |
| 2117-05 | 3% (ISRTPS) IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES POR EL TRABAJO PERSONAL SUBORDINADO | 238,445 |
| 2117-06 | IPSSET | 1,388 |
| 2117-07 | RETENCION DE IVA | 16,320 |
| 2117-99 | AJUSTE | 0 |
| *2119* | *OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO* | *5,068* |
| 2119-99 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR VARIOS | 5,068 |
| **Total** | **$2,654,792** |

1. **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto y Largo Plazo.**

Sin movimiento.

1. **Pasivos Diferidos.**

Sin movimiento.

1. **Provisiones.**

Sin movimiento.

1. **Otros Pasivos a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.**

El Ente cuenta con los siguientes Juicios Ordinarios Laborales, los cuales se encuentran en proceso de trámite y se desconoce el desenlace de los mismos:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **No** | **Nombre** | **Fecha de recepción** | **Núm. Exp.** |
| 1 | Rocío Abigail Castillo Castañeda | 07-septiembre-2023 | 194/E/2023 |
| 2 | Gabriela Estrada Patiño | 15-noviembre-2024 | 172/E/2023 |
| 3 | Cindy Esperanza Sagahon Hernández | 15-noviembre-2024 | 174/E/2023 |
| 4 | Alda Nelly Ruiz Arteaga | 12-diciembre-2024 | 173/E/2023 |

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

En cuanto a este formato, se informa que este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas, reintegró el remanente de recursos a la Secretaría de Finanzas, así como se realizaron ajustes al REA por tales reintegros, reconocimiento contable de ingresos por cobrar del 2023, depreciación acumulada de bienes 2022 y 2023, y por depuración de saldos.

**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:

| **Concepto** | **2024** | **2023** |
| --- | --- | --- |
| Efectivo  | $0 | $0 |
| Bancos/Tesorería  | $3,278,447 | $12,298,877 |
| Bancos/Dependencias y Otros |  $0 |  $0 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | $0 | $0 |
| Fondos con afectación específica | $0 | $0 |
| Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración | $0 | $0 |
| Otros Efectivos y Equivalentes  | $0 | $0 |
| **Total** | **$3,278,447** | **$12,298,877** |

**2.** Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

| **Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas** |
| --- |
| **Concepto** | **2024** | **2023** |
| **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **$0** | **$0** |
| Terrenos | $0 | $0 |
| Viviendas | $0 | $0 |
| Edificios no Habitacionales | $0 | $0 |
| Infraestructura | $0 | $0 |
| Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público | $0 | $0 |
| Construcciones en Proceso de Bienes Propios | $0 | $0 |
| Otros Bienes Inmuebles | $0 | $0 |
| **Bienes Muebles** | **$13,312,797** | **$12,710,301** |
| Mobiliario y Equipo de Administración | $2,554,555 | $2,554,557 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | $13,050 | $13,050 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | $0 | $0 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | $2,886,973 | $2,559,172 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | $0 | $0 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | $7,858,219 | $7,583,522 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | $0 | $0 |
| Activos Biológicos | $0 | $0 |
| Otras Inversiones | $0 | $0 |
| **Activos intangibles** | **$154,440** | **$154,440** |
| **Total** | **$13,467,238** | **$12,864,741** |

Durante el ejercicio fiscal 2024, se adquirió un vehículo automóvil y un tablero de distribución de energía eléctrica de la oficina de conciliación laboral región Victoria, mismos que fueron financiados con Recurso Federal del Ramo 28 y recaudados como proyectos especiales individuales por parte de la Secretaría de Finanzas.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **2024** | **2023** |
| **Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro** | **-$1,617,159** | **$13,589,084** |
| (-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | **6,800,774** | **0** |
| Depreciación | 3,070,458 | 0 |
| Amortización | 0 | 0 |
| Incrementos en las provisiones | 3,489,269 | 0 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | 0 | 0 |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | 0 | 0 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 241,047 | 0 |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | **-$8,417,933** | **$13,589,084** |

**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 31 de Diciembre del 2024** |  |
| **(Cifras en pesos)** |  |
|  |  |  |  |  |
| **1.- Ingresos Presupuestarios** | **$61,456,635** |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **2.- Más ingresos contables no presupuestarios** | **$114** |  |  |
| 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 | $114 |  |
|  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** | **$61,456,749** |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  **Centro de Conciliación Laboral del Estado de Tamaulipas** |  |
| **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** |  |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2024** |  |
| **(Cifras en pesos)** |  |
|  |  |  |  |  |
| **1.- Total de Egresos Presupuestarios** | **$60,605,947** |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **2.- Menos egresos presupuestarios no contables** | **$602,497** |  |  |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización. | $0 |  |
| 2.2 | Materiales y Suministros | $0 |  |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración | $0 |  |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | $0 |  |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | $0 |  |
| 2.6 | Vehículos y Equipo de Transporte | $327,800.00 |  |
| 2.7 | Equipo de Defensa y Seguridad | $0 |  |
| 2.8 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | $274,697 |  |
| 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 Gasto Contables No Presupuestales** | **$3,070,458** |  |  |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | $3,070,459 |  |
| 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) | $0 |  |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | $0 |  |
|  |  |  |  |
| **4. Total de Gastos Contables** | **$63,073,908** |  |  |

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

**Cuenta Pública 2024**

**Notas a los Estados Financieros**

**c)** **NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables:**

 *Valores.* No aplica.

 *Emisión de obligaciones.* No aplica.

 Avales y garantías. No aplica.

 *Juicios.* No aplica.

  *Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares.* No aplica.

 *Bienes Concesionados o en Comodato.* Durante el ejercicio 2023, se celebró un contrato de comodato con el Gobierno del Estado con folio CCLT/009/2023 por un importe de $5,756,529.07 pesos, el cual abarca el uso y disfrute de 410 bienes que a continuación se detallan por tipo de bien:

|  |  |
| --- | --- |
| **Bien** | **Cantidad** |
| Archivero | 110 |
| Banca | 6 |
| Conjunto operativo | 52 |
| Equipo de computo | 107 |
| Escritorio secretarial | 116 |
| Mesa de juntas | 6 |
| Modulo  | 6 |
| Modulo ejecutivo | 5 |
| Sofa | 1 |
| Transformador | 1 |
| **Total** | **410** |

**Presupuestarias:**

|  |
| --- |
| **Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos** |
| **Cuenta** | **Concepto** | **Importe** |
| 8.1.1. | Ley de Ingresos Estimada | $60,431,635 |
| 8.1.2. | Ley de Ingresos por Ejecutar | $0 |
| 8.1.3. | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | $1,025,000 |
| 8.1.4. | Ley de Ingresos Devengada | $61,456,635 |
| 8.1.5. | Ley de Ingresos Recaudada | $61,456,635 |

| **Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos** |
| --- |
| **Cuenta** | **Concepto** | **Importe** |
| 8.2.1. | Presupuesto de Egresos Aprobado | 60,431,635 |
| 8.2.2. | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 850,688 |
| 8.2.3. | Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer | 1,025,000 |
| 8.2.4. | Presupuesto de Egresos Comprometido | 60,605,947 |
| 8.2.5. | Presupuesto de Egresos Devengado | 60,605,947 |
| 8.2.6. | Presupuesto de Egresos Ejercido | 59,931,148 |
| 8.2.7. | Presupuesto de Egresos Pagado | 59,931,148 |

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