

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
1 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Con el propósito de dar cumplimiento artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el capítulo VII, fracción II, inciso I) de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las notas a los Estados Financieros al **30 de junio de 2026** y al **31 de diciembre de 2025**, con los siguientes apartados:

A continuación se presentan los apartados de notas que acompañan a los Estados Financieros, a saber:

- A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.
- B) NOTAS DE DESGLOSE, Y
- C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN).

Con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios se presentan las notas siguientes de los rubros que así lo requieren teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las presentes notas forman parte integrante de los estados financieros al **30 de junio de 2026** del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, que explican la conformación del saldo de las cuentas más relevantes, mismas que proveen de información financiera a los principales Usuarios del mismo, al Poder ejecutivo y a la Sociedad en General.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1 Autorización e Historia

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, especializado e imparcial, con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotado de plena autonomía técnica, operativa, presupuestaria, de decisión y de gestión, en los términos de lo dispuesto en el artículo 92 párrafo segundo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, sectorizado a la Secretaría del Trabajo y Previsión Social del Estado de Quintana Roo y su Ley Orgánica reformada en el periódico Oficial del Estado el 7 de Octubre del 2021.

2 Panorama Económico y Financiero

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, Ingresos Federales y otros fondos Federales y Estatales.

Conforme lo anterior, se integra el piso presupuestal para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del Centro, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo vigente.

3 Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, se enfoca como primer objetivo en ofrecer servicio público de Conciliación Laboral en conflictos del orden local, de acuerdo con los artículos 123, apartado A fracción XX, párrafo segundo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 590-E y 590-F de la Ley Federal del Trabajo; celebrar convenios entre las partes del conflicto laboral, entre otros; propiciando la resolución de conflictos entre los involucrados logrando el orden social en el Estado de Quintana Roo.

b) Principal actividad

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo tiene como principal actividad ofrecer el servicio público de Conciliación Laboral para la resolución de los conflictos entre la parte trabajadora y la parte patronal 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 establecido en el párrafo segundo de la fracción XX del artículo 123, apartado A, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

c) Ejercicio Fiscal

Ejercicio Fiscal 2026

d) Regimen Jurídico

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, especializado e imparcial, con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotado de plena autonomía técnica, operativa, presupuestaria, de decisión y de gestión, en los términos de lo dispuesto en el artículo 92 párrafo segundo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, sectorizado a la Secretaría del Trabajo y Previsión Social del Estado de Quintana Roo

e) Consideraciones Fiscales del Ente

Este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo es una persona moral con fines no lucrativos de conformidad a la Ley del Impuesto Sobre la Renta que tiene como obligación retener y enterar el impuesto sobre la renta por sueldos y salarios, expedir los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, así como realizar la declaración informativa de proveedores.

f) Estructura organizacional básica.

Al ser un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal de conformidad a la Ley Orgánica del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo y su Reglamento, para el ejercicio de las atribuciones y el despacho de los asuntos que le competen estará integrado por:

- I. El Órgano de Gobierno, y
- II. La Dirección General.

Así como de la siguiente estructura:

- I. Despacho de la Dirección General
- II. Secretaría Particular
- III. Dirección de Comunicación Social
- IV. Delegación del Centro de Conciliación Laboral en Othón P. Blanco
- V. Delegación del Centro de Conciliación Laboral en Benito Juárez
- VI. Delegación del Centro de Conciliación Laboral en Solidaridad
- VII. Dirección de Formación y Desarrollo Educativo
- VIII. Dirección de Planeación y Archivo
- IX. Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicaciones
- X. Dirección Administrativa y Financiera
- XI. Dirección Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales

Elaboró: L.C.P. Olga Lidia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

2026

(cifras en pesos)



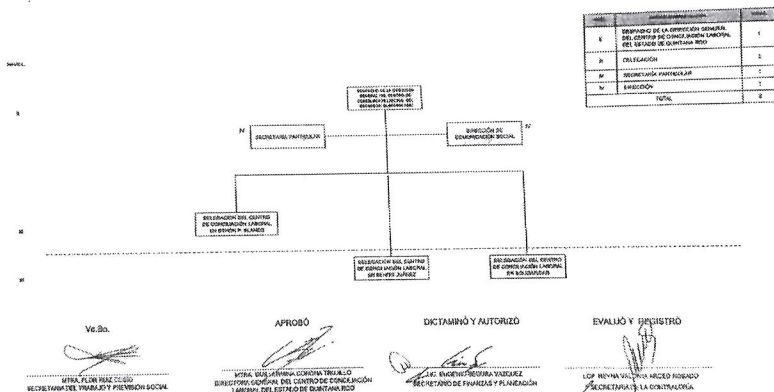
CCLOROO

**CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

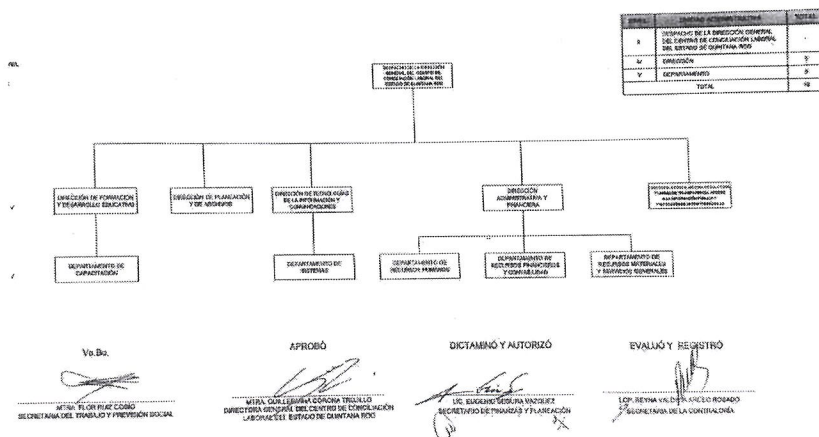
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026



QUINTANA ROO UNIDOS PARA TRANSFORMAR



1 da 2



2 de 2

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

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

El CCLQROO no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos. Por lo que el rubro se presenta para acompañar las notas en mención, con la finalidad de cumplir con las postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa.

4 Bases de Preparación de los Estados Financieros

En cumplimiento a las disposiciones emanadas en la materia en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los Estados Financieros y sus notas al **30 de junio de 2026**, se presentan de manera comparativa y han sido elaborados bajo dicha normatividad.

- a) Los Estados Financieros del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo han sido elaborados en base al Manual de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás normatividad aplicable en la materia.
- b) Para la emisión de los Estados Financieros se consideraron los Aspectos Generales del Sistema de Contabilidad Gubernamental, los Fundamentos Metodológicos de la Integración y Producción Automática de Información Financiera, el Plan de Cuentas y las Guías Contabilizadoras; lo anterior con la finalidad de armonizar los registros de las operaciones contables y se muestre en forma secuencial los asientos contables en cada una de sus principales etapas.

La contabilidad de CCLQROO se realiza con base acumulativa, registrando las operaciones y los eventos económicos a valor histórico.

- c) Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados por este Organismo descentralizado son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), mismos que se enlistan a continuación:

Elaboró: L.C.P. Olga Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2026

(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
3 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026



QUINTANA ROO
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

Postulados Básicos

- Sustancia Económica.
- Entes Públicos.
- Existencia permanente.
- Revelación suficiente.
- Importancia relativa.
- Registro e integración presupuestaria.
- Consolidación de la información financiera.
- Devengo contable.
- Valuación.
- Dualidad económica.
- Consistencia.

d) Los Estados Financieros emitidos al **30 de junio de 2026** y el Ejercicio Fiscal **2025**, se presentan de manera comparativa y han sido preparados con base la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos y acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, así como en apego al Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo para el Ejercicio Fiscal **2026** y demás disposiciones normativas aplicables en la materia vigentes.

e) Este Organismo Descentralizado no es de nueva creación, por lo que no le aplica este inciso.

f) Los Estados Financieros y sus notas al **30 de junio de 2026** y Ejercicio Fiscal **2025**, se presentan en **Pesos Moneda Nacional**

5 Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los Estados Financieros de este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo están de acuerdo con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contables (CONAC). son:

a) Los bienes muebles se encuentran registrados a costo de adquisición, el cual incluye el Impuesto al Valor Agregado como parte de este, así mismo se deprecian en línea recta considerando las tasa de depreciación del numeral 7 de las presentes notas.

b) A la emisión de los presentes Estados Financieros y sus notas, este Organismo no cuenta en sus registros operaciones realizadas en el extranjero.

c) A la presentación de los Estados Financieros y sus notas, este organismo no es accionista, ni cuenta con compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Los inventarios con los que cuenta este organismo se encuentran valuados a su costo de adquisición de conformidad a lo que señala las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC).

e) Este organismo no realiza reserva actuarial, en virtud de no contar con un sistema propio de pensiones, ya que a todas las personas servidoras públicas se les proporciona Seguridad Social (salud y vivienda), así como un esquema de Pensiones y Jubilaciones a través del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE).

f) A la presentación de los Estados Financieros y sus notas, este organismo no tiene registros de provisiones a corto y ni a largo plazo.

g) A la presentación de los Estados Financieros y sus notas, este organismo no realiza reservas.

h) A la presentación de los Estados Financieros y sus notas, este organismo no realizó cambios en las políticas contables, ni realizó correcciones de errores.

i) A la presentación de los Estados Financieros y sus notas, este organismo no realizó reclasificaciones significativas que pudieran tener efectos en la información financiera.

j) A la presentación de los Estados Financieros y sus notas, este organismo ha realizado la depuración y cancelación de cuentas de acuerdo a su operatividad.

6 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo no cuenta en sus registros con cuentas contables en moneda extranjera.

7 Reporte Analítico del Activo

a) El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, se apeg a los acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en materia de Registro y Valoración del Patrimonio, de manera particular a los acuerdos denominados "Principales Reglas de Registro y Valoración Patrimonial", "Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio" y a los "Parámetros de Estimación de Vida Útil".

Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles son los siguientes:

Rubro	Años de vida útil	% Porcentaje
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10%
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	10	10%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de Información	3	33.3%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3%
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3%
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20%
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20%
Equipo de Transporte		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20%

Elaboró: L.C.P. María Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2026

(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
4 / 20



CCLQROO

CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

Rubro	Años de vida útil	% Porcentaje
Carrocería y Remolques	5	20%
Embarcaciones	5	20%
Otros Equipos de Transporte	5	20%
Equipo de defensa y seguridad		
Equipo de Defensa y seguridad*	*	*
Maquinarias, Otros Equipos y Herramientas		
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10%
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10%
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración.	10	10%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios eléctricos	10	10%
Herramientas y Maquinas Herramientas	10	10%
Otros Equipos	10	10%
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
Objetos de Valor	NA	20%
Activos Intangibles		
Software	NA	33.3%
Licencia Informáticas e Intelectuales	NA	33.3%

*De acuerdo a las características de los bienes de referencia en la presente Guía.

- b) A la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus notas, este Organismo Descentralizado no llevo a cabo cambios en los porcentajes de depreciación y amortización, ni en el valor de los activos ocasionados por deterioro reconocidas.
- c) A la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus notas, este Organismo Descentralizado ningún concepto de gastos de investigación o financiero fue capitalizado.
- d) A la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus notas, este Organismo Descentralizado no existen riesgos de tipo de cambio o de intereses ya que no se cuenta con ninguna inversión financiera.
- e) A la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus notas, este Organismo Descentralizado informa que no existen bienes construidos.
- f) A la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus notas, este Organismo Descentralizado informa que los bienes muebles e inmuebles no se encuentran dados en garantía, ni están sujetos a embargo.
- g) A la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus notas, este Organismo Descentralizado se informa no hemos sido sujetos de desmantelamientos de activos, procedimientos, implicaciones y efectos contables.
- h) Este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo lleva a cabo los controles necesarios de los activos, a fin de garantizar el uso óptimo y aplicación de estos.

8 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo infoma que no cuenta con fideicomisos, mandatos y analogos por ramo administrativo que reportar a la fecha de la emision de los Estados Financieros y su notas.
- b) Este organismo informa que no cuenta con lista de monto de disponibilidad en virtud a lo señalado en el inciso a) de este apartado.

9 Reporte de la Recaudación

- a) Este organismo informa que no es un ente recaudador, por lo tanto este inciso no aplica.
- b) Este organismo informa que al no contar con recaudacion, no le aplica este inciso.

Sin embargo, este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, debido a su naturaleza solo recibe transferencias de recursos (ministraciones) por parte del Poder Ejecutivo a través de la Secretaria de Finanzas y Planeación (SEFIPLAN) para cubrir los gastos relacionados a la operatividad del mismo.

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

- a) Se informa que el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo no cuenta con atribuciones para contraer deuda. Por lo antes señalado este inciso no aplica.
- b) Este organismo informa que al no contar con atribuciones para contraer deuda, no cuenta con información por tipo de valor o instrumento financiero, por lo tanto no aplica este inciso.

11 Calificaciones otorgadas

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo no cuenta con calificaciones otorgadas, ya que no cuenta con creditos.

12 Proceso de Mejora

- a) El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo actualmente ha adoptado la normatividad del Marco Integrado de Control Interno emitido por la Auditoria Superior de la Federacion, los lineamientos normativos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) para el registro de sus Estados Financieros, así como con un sistema automatizado, el cual permite dar cumplimiento lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- b) Se ha implementado mayor control contable al proceso de integracion, clasificación y registro de las operaciones de este Centro con la finalidad de emitir informacion financiera oportuna, veraz y confiable, que permitan la toma de decisiones y cumplir en la transparencia y rendicion de cuentas de este organismo.

Elaboró: L.C.P. Olga Libia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
5 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

c) El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo se encuentra en constante capacitación del personal que elaboran en este mismo, razón por la cual las personas servidoras públicas encargadas de la difusión y aplicación de las normas contables que permiten registrar y presentar la información financiera, tal como lo señala la Ley General del Contabilidad Gubernamental; la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

13 Información por Segmentos

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo presenta información a detalle.

14 Eventos Posteriores al Cierre

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo no tiene registros de eventos posteriores.

15 Partes Relacionadas

El Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo no cuenta con partes relacionadas.

16 Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo presenta la información contable debidamente firmada por los responsables y contiene la leyenda:

"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 ACTIVIDADES

1 Ingresos y Otros Beneficios.

Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, y otros ingresos y beneficios.

Por lo antes expuesto, el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo recibe ingresos a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación mediante los trámites registrados en el Sistema Presupuestal OPERGOB, a fin de dar cumplimiento a los objetivos.

Al 30 de junio del 2026 y Ejercicio Fiscal 2025, este rubro se integra como se muestra a continuación:

Concepto	Importe
INGRESOS DE GESTIÓN	\$.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 41,363,579.33
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 2,278.73
Suma	41,365,858.06

Concepto	Importe	%
IMPUESTOS	\$.00	0.00%
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$.00	0.00%
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$.00	0.00%
DERECHOS	\$.00	0.00%
PRODUCTOS	\$.00	0.00%
APROVECHAMIENTOS	\$.00	0.00%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$.00	0.00%
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00	0.00%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y	\$ 41,363,579.33	99.99%
INGRESOS FINANCIEROS	\$.00	0.00%
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$.00	0.00%
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$.00	0.00%
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$.00	0.00%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 2,278.73	0.01%
Suma	41,365,858.06	100%

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

Comprende el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones; así como los ingresos de los entes públicos que provenientes de transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

Es cuenta al 30 de junio de 2026, se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$.00
APORTACIONES	\$.00
CONVENIOS	\$.00
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	-
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$.00

Elaboró: L.C.P. Olivia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tún

Autórizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
6 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Concepto	Importe
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	\$.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y	-
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 41,363,579.33
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	41,363,579.33
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	-
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	-
TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	\$.00
Subtotal TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	-
Suma	\$ 41,363,579.33

3 Otros Ingresos y Beneficios.

Esta cuenta comprende el importe de otros ingresos y beneficios obtenidos por los entes públicos, así como otros ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios; dicho saldo se integra como se detalla a continuación:

Dicha cuenta al 30 de junio de 2026, se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
INGRESOS FINANCIEROS	\$.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 2,278.73
Suma	\$ 2,278.73

Cabe recalcar que el importe reflejado en la cuenta contable denominada "otros ingresos y beneficio varios" deriva de ajustes por contables derivado de la retenciones de ISR por RESICO y arrendamientos; ajuste contables por tema de redondeos por el concepto las cuotas y aportaciones; redondeos por pago de servicios de hospedaje; Ingresos por compensación desfase de spel; redondeo en reintegros por concepto de viáticos y redondeos por pago de recargas de saldo para telefonía.

4 Gastos y Otras Pérdidas.

Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

En tal virtud, el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo al 30 de junio de 2026 presenta los siguientes saldos:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 40,948,392.84
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 586,095.65
INVERSIÓN PÚBLICA	\$.00
Suma	\$ 41,534,488.49

Por lo consiguiente se desglosan los saldos presentando el valor porcentual que respresenta cada uno de conceptos presentados.

Concepto	Importe	%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 40,948,392.84	98.59%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00	0.00%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00	0.00%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00	0.00%
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 586,095.65	1.41%
INVERSIÓN PÚBLICA	\$.00	0.00%
Suma	\$ 41,534,488.49	100.00%

Gastos de Funcionamiento.

Al 30 de junio de 2026 esta cuenta comprende el importe del gasto por servicios personales (capítulo 1000), materiales, suministros (capítulo 2000) y servicios generales (capítulo 3000), necesarios para el funcionamiento de este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, mismo que se muestran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 28,096,752.43
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 2,937,483.51
SERVICIOS GENERALES	\$ 9,914,156.90
Suma	\$ 40,948,392.84

5 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo; mismo que a la fecha de la emisión de los Estados Financieros y sus Notas, dicho cuenta presenta un saldo de \$ 0.00

Elaboró: L.C.P. Olga Lilibia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jasús Martín Muñoz Tún

Autorizó: Lic. Ivan Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de Impresión 11:18 a. m.
7 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
AYUDAS SOCIALES	\$.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$.00
DONATIVOS	\$.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$.00
Suma	\$ -

Participaciones y Aportaciones.

Comprende el importe del gasto por las participaciones y aportaciones para las Entidades Federativas y los Municipios, incluye las destinadas a la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y Municipios, mediante la reasignación de responsabilidades y recursos, en los términos de los convenios que celebre el Gobierno Federal con éstas; mismo que a la fecha de la emisión de los Estados Financieros y sus Notas esta cuenta presenta un saldo de \$ 0.00

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$.00
APORTACIONES	\$.00
CONVENIOS	\$.00
Suma	\$ -

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública.

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores; mismo que a la fecha de la emisión de los Estados Financieros y sus Notas esta cuenta presenta un saldo de \$ 0.00

Concepto	Importe
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
COSTO POR COBERTURAS	\$.00
APOYOS FINANCIEROS	\$.00
Suma	\$ -

6 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.

Este rubro comprenden los importes del gasto no incluido en los grupos anteriores; mismo que a la fecha de la emisión de los Estados Financieros y sus Notas esta cuenta presenta un saldo de \$ 586,095.65 mismo que proviene de las **depreciaciones de bienes muebles** (muebles de oficina y estantería, equipo de computo y tecnologías de la información, equipo y aparatos audiovisuales, aires acondicionado, entre otros), así como de las **amortizaciones de activos intangibles** con los que cuenta este CCLQROO.

Concepto	Importe
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 586,072.98
PROVISIONES	\$.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$.00
OTROS GASTOS	\$ 22.67
Suma	\$ 586,095.65

7 Inversión Pública.

Comprende el importe del gasto destinado a construcción y/o conservación de obras, proyectos productivos, acciones de fomento y en general a todos aquellos gastos destinados a aumentar, conservar y mejorar el patrimonio.

Cabe señalar que a la emisión de los Estados Financieros y sus Notas esta cuenta presenta un saldo de \$ 0.00

Concepto	Importe
INVERSIÓN PÚBLICA	\$.00
Suma	\$ -

8 Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)

Al 30 de junio del año en curso, el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo presenta un saldo de \$ -168,630.43, resultado de la diferencia entre el total de **ingresos obtenidos** y los **gastos aplicados** durante el presente ejercicio.

No obstante, es de suma importancia mencionar que dicho saldo incluye cifras acumuladas por **estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones**, que afectan el resultado contable en dicho estado financiero.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. Activo

1.1 Activo Circulante

1.1.1 Efectivo y Equivalentes.

Esta rubro comprende los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

Es por ello que el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, a fin de llevar un control eficiente, transparente y ordenado de los recursos financieros que ministra el Gobierno del Estado a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación tiene disponible en la cuenta de **Bancos/Tesorería** un saldo de \$ 3,466,544.62 al 30 de junio de 2026.

Elaboró: L.C.P. Olga Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
8 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

A continuación se relacionan las cuentas que integrarán el rubro de **efectivo y equivalentes** de este Organismo:

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	\$.00	\$.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 3,466,544.62	\$ 4,107,438.30
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
Suma	\$ 3,466,544.62	\$ 4,107,438.30

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del CCLQROO en caja y aquel que está a su cuidado y administración, a la presente fecha el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo presenta un saldo en esta cuenta de **\$ 0.00**

Concepto	Importe
EFFECTIVO	\$.00
Suma	\$ -

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del CCLQROO, en instituciones bancarias, su importe al **30 de junio de 2026** se integra de la siguiente manera:

Banco	Importe
BANORTE	\$ 2,911,128.14
BBVA BANCOMER	\$ 555,416.48
Gran total	\$ 3,466,544.62

Inversiones Temporales

Comprende el monto de efectivo invertido por el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, dicha cuenta presenta un saldo de **\$ 0.00** a la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus Notas.

Concepto	Importe
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00
Suma	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de relevancia e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

Fondos con Afectación Específica

Esta cuenta comprende el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades, dicha cuenta presenta un saldo de **\$ 0.00** a la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus Notas.

Concepto	Importe
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00
Suma	\$ -

Dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de relevancia e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Esta cuenta comprende los recursos propiedad de terceros que se encuentran en poder del ente público, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración, dicha cuenta presenta un saldo de **\$ 0.00** a la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus Notas.

Concepto	Importe
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$.00
Suma	\$ -

Dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de relevancia e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

Otros Efectivos y Equivalentes

Representa el monto de otros efectivos y equivalentes del ente público, no incluidos en las cuentas anteriores, dicha cuenta presenta un saldo de **\$ 0.00** a la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros y sus Notas.

Concepto	Importe
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00
Suma	\$ -

Dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de relevancia e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

1.1.2 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

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

Este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo informa de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras), tal como se presenta a continuación:

Elaboró: L.C.P. Olga Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2026

(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
9 / 20



CCLQROO

CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Concepto	2026	2025
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 2.44	\$ 1,732,628.81
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$.00	\$.00
INVENTARIOS	\$.00	\$.00
ALMACENES	\$.00	\$.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$.00	\$.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$.00	\$.00
Suma	\$ 2.44	\$ 1,732,628.81

Así como en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informa de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.

Cabe destacar que a la presente fecha la cuenta de **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**, refleja un importe de pendiente **menor o igual a 180 días** por la cantidad de **\$2.44**, dicho importe deriva de un saldo deudor derivado de las cuotas y aportaciones al ISSSTE (incremento salarial) correspondientes a la primera quincena de enero de 2026.

Concepto	TOTAL	≤90	≤180	≤365	≥365
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 2.44				
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$.00				
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00				
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2.44		\$ 2.44		
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$.00				
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$.00				
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$.00				
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$.00				

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Al **30 de junio de 2026** este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo informa que tiene un importe de **\$0.00** en **cuentas por cobrar a corto plazo** a su favor.

Concepto	2026	2025
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$ 1,731,182.63
Suma	\$ -	\$ 1,731,182.63

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, derivado de un saldo deudor por cuotas y aportaciones al ISSSTE (incremento salarial) correspondientes a la primera quincena de enero de 2026.

Al **30 de junio de 2026** este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo informa que tiene un importe por cobrar de **\$ 2.44** el cual de desglosa a continuación:

Concepto	2026	2025
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2.44	\$ 1,446.18
Suma	\$ 2.44	\$ 1,446.18
Cuentas de Registro		
ALETHIA ALEJANDRA IRIGOYEN PRADO	\$.00	\$ 399.00
MANUEL JESUS RAMIREZ SANGUINO	\$.00	\$ 1,047.18
MARIA FERNANDA RAUDA OZUNA	\$ 2.44	\$.00
Suma	\$ 2.44	\$ 1,446.18

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

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

Al **30 de junio de 2026** este Centro de Conciliación Laboral informa que **no tiene registro contables por otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo**.

Concepto	2026	2025
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$.00	\$.00
Suma	\$ -	\$ -

Dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de relevancia e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Al **30 de junio de 2026** este Centro de Conciliación Laboral Estado de Quintana Roo informa que **no tiene registro contables por derechos a recibir en bienes o servicios**.

Concepto	2026	2025
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$.00	\$.00

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2026

(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de Impresión 11:18 a. m.
10 / 20



CCLQROO

CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO** UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Cuentas de Registro			
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$.00		\$.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$.00		\$.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$.00		\$.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$.00		\$.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$.00		\$.00
Suma	\$ -	\$ -	\$ -

Dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de relevancia e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

1.1.4 Inventarios

Representa el valor de los bienes propiedad del ente público destinados a la venta, a la producción o para su utilización, sin embargo cabe señalar que este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo no presenta saldo, ni movimiento alguno a la fecha en que se emiten los Estados Financieros y sus notas.

Por lo que al **30 de junio de 2026** este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo informa que **no existen saldos en la cuenta de inventarios** en los registros contables.

Concepto	2026	2025
INVENTARIOS	\$.00	\$.00
Cuentas de Registro		
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$.00	\$.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$.00	\$.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$.00	\$.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$.00	\$.00
BIENES EN TRÁNSITO	\$.00	\$.00
Suma	\$ -	\$ -

Dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

1.1.5 Almacenes

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público, sin embargo cabe señalar que este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo no presenta saldo, ni movimiento alguno a la fecha en que se emiten los Estados Financieros y sus notas.

Al **30 de junio de 2026** este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo informa que **no existen saldos** en la cuenta de **almacenes** en los registros contables.

Concepto	2026	2025
ALMACENES	\$.00	\$.00
Cuentas de Registro		
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$.00	\$.00
Suma	\$ -	\$ -

Sin embargo, dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

1.2 Activo No Circulante

1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo

Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

Al **30 de junio de 2026** y el Ejercicio Fiscal 2025 este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo informa que **no existen registros contables de inversiones en títulos, valores y demás instrumentos financieros**.

Concepto	2026	2025
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
Cuentas de Registro		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$.00	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$.00	\$.00
Suma	\$ -	\$ -

Elaboró: L.C.P. Olga Lilibia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
11 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Sin embargo, dicho rubro se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Al 30 de junio del 2026 y Ejercicio Fiscal 2025, este rubro se integra como se muestra a continuación:

Concepto	2026	2025
TERRENOS	\$.00	\$.00
VIVIENDAS	\$.00	\$.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$.00	\$.00
INFRAESTRUCTURA	\$.00	\$.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$.00	\$.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$.00	\$.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y		
Total CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -	\$ -

1.2.4 Bienes Muebles

Esta cuenta comprende el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo desde su creación hasta la presente fecha y al cierre del ejercicio fiscal anterior inmediato.

Al 30 de junio del 2026 y Ejercicio Fiscal 2025, este rubro se integra como se muestra a continuación:

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 7,749,865.34	\$ 7,634,361.13
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 442,378.93	\$ 442,378.93
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$.00	\$.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$.00	\$.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$.00	\$.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 229,052.68	\$ 229,052.68
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$.00	\$.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$.00	\$.00
Total BIENES MUEBLES	\$ 8,421,296.95	\$ 8,305,792.74

1.2.5 Activos Intangibles

Comprende el monto de derechos por el uso de **activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros**.

Al 30 de junio del 2026 y Ejercicio Fiscal 2025, el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo presenta en este rubro un saldo total de \$ 3,824,559.31 mismo que se desglosa a continuación:

Concepto	2026	2025
SOFTWARE	\$ 1,005,684.83	\$ 1,005,684.83
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$.00	\$.00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$ 2,818,874.48	\$ 2,818,874.48
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 3,824,559.31	\$ 3,824,559.31

1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Comprende el monto de las **depreciaciones, deterioro y amortizaciones de Bienes e Intangibles**, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC, integrando los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

Por lo que al 30 de junio del 2026 y Ejercicio Fiscal 2025, este rubro cuenta con un saldo de \$ 6,782,074.41, mismo que se presenta de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$.00	\$.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 5,479,780.25	\$ 5,063,574.11
DETERIORO ACUMULADO DE BIENES	\$.00	\$.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1,302,294.16	\$ 1,132,427.32
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y		
Total AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 6,782,074.41	\$ 6,196,001.43

1.2.7 Activo Diferido

Comprende el monto de **otros bienes y derechos** a favor del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, cuyo beneficio se recibirá en un periodo mayor a doce meses, mismo que no se incluyen en los rubros anteriores.

Cabe señalar que este rubro **no cuenta con saldos**, tal como se aprecia a continuación:

Elaboró: L.C.P. Olga Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
12 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026		
Concepto	2026	2025
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$.00	\$.00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$.00	\$.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$.00	\$.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS DIFERIDOS	\$ -	\$ -

1.2.8 Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes

Representa el monto acumulado de la estimación que se establece anualmente por concepto de las **pérdidas esperadas por deterioro de activos no circulantes**.

Sin embargo, este Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo **no cuenta con saldo contable en este rubro**, tal como se muestra a continuación:

Concepto	2026	2025
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$.00	\$.00
Cuentas de Registro		
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e los usuarios.

1.2.9 Otros Activos No Circulantes

De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Concepto	2026	2025
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$.00	\$.00
Suma	\$ -	\$ -

2 Pasivo

2.1 Pasivo Circulante

2.1.1 Cuentas por pagar a corto plazo

Este rubro representa el monto de los adeudos pendientes por el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo en una desagregación por su **vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365**.

Al **30 de junio del 2026** y Ejercicio Fiscal **2025**, este rubro muestra un saldo total de **\$3,061,439.53**, mismo que se desglosa de la siguiente forma:

Concepto	2026	2025
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,004,876.84	\$ 2,752,979.99
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 594,851.49	\$ 709,313.81
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,429,946.43	\$ 2,244,686.25
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 31,764.77	\$ 29,917.87
Suma CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,061,439.53	\$ 5,736,897.92

Elaboró: L.C.P. Olga Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Juan Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2026

(cifras en pesos)

Fecha 14/08/2026
Hora de impresión 03:56 p. m.
13 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Concepto	TOTAL	VENCIMIENTO EN DÍAS			
		≤90	≤180	≤365	≥365
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,004,876.84	390,228.04	589,253.84		25,394.96
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 594,851.49	593,938.94			912.55
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00				
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00				
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00				
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,429,946.43	919,304.52	499,107.25		11,534.66
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00				
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 31,764.77		31,764.77		
Suma CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,061,439.53				

De acuerdo a la clasificación de antigüedad de saldos se hace la siguiente mención:

El saldo de la cuenta de **servicios personales por pagar a corto plazo** con una antigüedad de **mayor a 365 días**, se origina por prestaciones de fin de año, derivado de dos bajas que actualmente se encuentra en proceso de sentencia por parte del Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Quintana Roo, así como de las cuotas y aportaciones proporcionales los cuales ascienden a la cantidad de **\$ 25,394.96**; por otra parte el importe reflejado con una antigüedad de **menor o igual a 180 días**, corresponde al Fondo de Ahorro del trabajador que se retiene y se paga hasta el mes de enero del siguiente ejercicio fiscal por la cantidad de **\$ 502,502.68**, y las aportaciones adicionales de ahorro solidario por un importe de **\$86,751.16** mismas que se pagan de manera bimestral conforme a la normatividad vigente en la materia. Por último el importe con una antigüedad de **menor o igual a 90 días** corresponde Sistema de Retiro, Aportaciones adicionales por concepto del Ahorro Solidario, Cuotas al FOVISSSTE, Aportaciones al ISSSTE, Sistema de Ahorro para el Retiro Patronal que se pagan en el mes siguiente dando cumplimiento a los plazos establecidos por la autoridad correspondiente por la cantidad de **\$390,228.04**

En lo que respecta al saldo que se presenta en la cuenta de **Proveedores por pagar a corto plazo** con una antigüedad **menor o igual a 90 días** deriva de pagos pendiente por la adquisición de bienes o servicios programados para realizar en el siguiente mes correspondiente el cual asciende a la cantidad de **\$ 593,938.94**; asimismo el saldo que se presenta **mayor a 365 días** por una cantidad de **\$ 912.55** corresponde a un pago pendiente por concepto de ISN derivado de un finiquito de una persona servidora pública.

Por la parte de las **Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo** con una antigüedad **mayor a 365 días** por un importe de **\$ 11,534.66** corresponden a saldos por cuotas y aportaciones por concepto de anteriores ejercicios fiscales mismo que están siendo analizados para su reclasificación y/o depuración; Ahora bien el importe reflejado a **menor o igual a 180 días correspondiente** por concepto de retroactivo por incremento salarial por la cantidad de **\$ 499,107.25** y el saldo presentado **menor o igual a 90 días** corresponde a cuotas quincenales, cuotas bimestrales, ISR por sueldos y salarios, ISR por arrendamiento e ISR retenido por RESICO mismo que se pagan el siguiente mes inmediato conforme a los plazos fiscales establecidos por la normatividad aplicable en la materia, mismo que asciende a la cantidad de **\$919,304.52**

Otras cuentas por pagar a corto plazo deriva de lo siguiente:

El saldo de **\$ 31,764.77** reflejado **menor o igual 180 días** deriva de la cuenta contable Gobierno del Estado, así como de aprovechamientos bancarios obtenidos a la fecha de emisión de estas notas. Cabe señalar que dicho importe está siendo analizado con el fin de hacer el reintegro de los recursos a la SEFIPLAN.

2.1.2 Documentos por pagar a corto plazo

Representa el monto de los adeudos documentados que deberá pagar el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, en un plazo menor o igual a doce meses.

Cabe señalar que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas, este organismo **no cuenta con registros contables de Documentos por Pagar a Corto Plazo**, sin embargo se presenta con la finalidad de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de relevancia e importancia relativa con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

Concepto	2026	2025
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -

2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

Representa el **monto de las obligaciones directas o contingentes, derivadas de financiamientos a cargo del ente público**, en términos de las disposiciones legales aplicables.

Cabe señalar que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas, este organismo **no cuenta con registros contables de Deuda Pública a Largo Plazo**, tal como se muestra a continuación:

Concepto	2026	2025
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$.00	\$.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$.00	\$.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$.00	\$.00
Suma DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo

Representa el monto de los adeudos contraídos por la colocación de **bonos y otros títulos valores**, con vencimiento en un plazo menor o igual a doce meses.

Cabe señalar que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas, este organismo **no cuenta con registros contables de Títulos y Valores a Corto Plazo**.

Concepto	2026	2025
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
14 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo

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

Cabe señalar que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas, este organismo **no cuenta con registros contables de Pasivos Diferidos a Corto Plazo.**

Concepto	2026	2025
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

Cabe señalar que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas, este organismo **no cuenta con registros contables de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.**

Concepto	2026	2025
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.1.7 Provisiones a Corto Plazo

Representa el monto de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo mayor a doce meses. De acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC.

Cabe señalar que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas, este organismo **no cuenta con registros contables de Provisiones a Corto Plazo.**

Concepto	2026	2025
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo

De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Cabe señalar que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas, este organismo **no cuenta con registros contables de Otros Pasivos.**

Concepto	Importe
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$.00
Suma OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.2 Pasivo No Circulante

2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo mayor a doce meses.

Por lo antes expuesto este organismo informa que **no cuenta con registro contables de cuentas por pagar a largo plazo.**

Elaboró: L.C.P. Olga Lilibia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
15 / 20



CCLQROO

CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Concepto	2026	2025
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.2.2. Documentos por Pagar a Largo Plazo

Representa el monto los adeudos documentados que deberá pagar, en un plazo mayor a doce meses.

Por lo que este organismo informa que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas **no cuenta con registros contables de Documentos a Pagar a Largo Plazo.**

Concepto	2026	2025
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo

Representa el monto de las obligaciones directas o contingentes, derivadas de financiamientos a cargo del ente público, en términos de las disposiciones legales aplicables.

En consecuencia este organismo informa que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas **no cuenta con registros contables de Deuda Pública a Largo Plazo.**

Concepto	2026	2025
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Representa el monto de las obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo mayor a doce meses.

En tanto este organismo informa que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas **no cuenta con registros contables de Pasivos Diferidos a Largo Plazo.**

Concepto	2026	2025
CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

Representa los fondos recibidos para su administración para cubrir necesidades fortuitas en un plazo mayor a doce meses.

En tanto este organismo informa que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas **no cuenta con registros contables de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo.**

Concepto	2026	2025
FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

Elaboró: L.C.P. Olga Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2026

(cifras en pesos)

Fecha 14/08/2026
Hora de impresión 03:56 p. m.
16 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026



QUINTANA ROO
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

2.2.6 Provisiones a Largo Plazo

Representa el monto de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo mayor a doce meses de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC.

En tanto este organismo informa que a la fecha de emisión de los Estados Financieros y sus notas **no cuenta con registros contables de Provisiones a Largo Plazo.**

Concepto	2026	2025
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -

Por lo que dicho rubro se presenta a fin de cumplir con los postulados básicos de contabilidad gubernamental de revelación suficiente e importancia relativa, con el propósito de facilitar su comprensión e interpretación por parte de los usuarios.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

3 Hacienda Pública / Patrimonio

3.1 Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido

Representa las aportaciones, con fines permanentes, del sector privado, público y externo que incrementan la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público, así como los efectos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

Dicho rubro informa, que a la fecha de la emisión de los Estados Financieros y sus Notas el patrimonio contribuido con el que cuenta este organismo, se desgrega de la siguiente forma:

Concepto	2026	2025
APORTACIONES	\$.00	\$.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$ 10,685,034.84	\$ 10,685,034.84
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$.00	\$.00
Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 10,685,034.84	\$ 10,685,034.84

3.2 Hacienda Pública / Patrimonio Generado

Este Rubro comprende la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC.

Dado lo anterior, este organismo presenta los importes de los saldos de la cuentas que integran este rubro:

Concepto	2026	2025
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$ 168,630.43	1,678,386.73
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 3,250,203.27	-\$ 1,571,816.54
REVALÚOS	\$.00	\$.00
RESERVAS	\$.00	\$.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 1,397,311.76	-\$ 1,397,311.76
Suma HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	-\$ 4,816,145.46	-\$ 4,647,515.03

Cabe señalar que el saldo reflejado en la cuenta denominada "rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores" corresponde a un error presupuestal ocurrido en el ejercicio fiscal 2024. Este error, que no se comprometió ni devengó, afecta la cantidad de \$ -1,397,311.76, misma que corresponde al monto de la segunda parte del aguinaldo de las personas servidoras públicas de este organismo, así como el pago de la pensión (correspondiente a la segunda parte del aguinaldo), el pago del ISR retenido por concepto de sueldos y salarios en el mes de enero 2025.

Sin embargo, se precisa que dicho importes fueron pagados en el mes de enero del año 2025 mediante la póliza C00004 de fecha 09 de enero de 2025, C00011 de fecha 15 de enero del presente año y la póliza C00054 de fecha 11 de febrero del año en curso.

Por último, se realizaron reclasificación contables a través de las pólizas contables D00594 y D00595 de fecha 31 de octubre del año en curso, lo anterior deriva de análisis del saldos de la cuenta donde se determinó que dichos recursos fueron solicitados como remanentes en el ejercicio 2023 y 2024, mismo que afectaron el ejercicio fiscal 2025.

3.3 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

Concepto	2026	2025
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$.00	\$.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$.00	\$.00
Suma EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/	\$ -	\$ -

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y equivalentes

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
17 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	Efectivo y Equivalentes 2026	2025
Efectivo	\$.00	\$.00
Bancos/Tesorería	\$ 3,466,544.62	\$ 4,107,438.30
Bancos/Dependencias y Otros	\$.00	\$.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$.00	\$.00
Fondos con Afectación Específica	\$.00	\$.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$.00	\$.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$.00	\$.00
Total	\$ 3,466,544.62	\$ 4,107,438.30

Se detallan las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Concepto	Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas 2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ -	\$ -
Terrenos	\$.00	\$.00
Viviendas	\$.00	\$.00
Edificios no Habitacionales	\$.00	\$.00
Infraestructura	\$.00	\$.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$.00	\$.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$.00	\$.00
Otros Bienes Inmuebles	\$.00	\$.00
Bienes Muebles	\$ 8,421,296.95	\$ 8,305,792.74
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 7,749,865.34	\$ 7,634,361.13
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 442,378.93	\$ 442,378.93
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$.00	\$.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$.00	\$.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$.00	\$.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 229,052.68	\$ 229,052.68
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$.00	\$.00
Activos Biológicos	\$.00	\$.00
Otras Inversiones	\$.00	\$.00

Se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

Concepto	CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS 2026	2025
Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro	-\$ 168,630.43	-\$ 1,678,386.73
	586,095.65	\$ 1,721,299.99
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al Efectivo		
Depreciación	416,206.14	\$ 1,381,517.47
Amortización	\$ 169,866.84	\$ 339,733.68
Incremento en las Provisiones	\$ 0.00	\$ 0.00
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 Cobrar	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Gastos Varios	\$ 22.67	\$ 48.84
Cuenta Por Cobrar	\$ 0.00	-\$ 1,731,182.63
Cuentas Por Pagar	1,571,556.93	\$ 3,476,751.10
Otros Ingresos	-\$ 2,278.73	-\$ 5,209.93
Otros Orígenes y/o Aplicaciones de Operación	2,512,132.89	-\$ 922,591.30
Otros Orígenes de Operación	0.00	\$ 0.00
Otras Aplicaciones de Operación	2,512,132.89	-\$ 922,591.30
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	525,389.47	\$ 860,680.50

En lo que respecta a la cuenta denominada "Otras aplicaciones de operación" el importe de \$ 2,512,132.89 proviene de todos cargos y abonos acumulativos del mes en cuestión de la cuenta de efectivo y equivalentes, así como lo recaudado por ministración transferidas al CCLQROO por parte de la SEFIPLAN y lo pagado (gastos efectivamente pagados) al 30 de junio del 2026, tal como se detalla a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Efectivo y Equivalentes al periodo (cargo)	\$ 47,507,384.85
Ingresos Recaudados al periodo	\$ 41,363,579.33
Total	\$ 6,143,805.52
Efectivo y Equivalentes al periodo (abono)	\$ 48,148,278.53
Gastos Pagados al periodo	\$ 39,492,340.12
Total	\$ 8,655,938.41
Otras Aplicaciones de Operación al 30 de junio de 2026	\$ 2,512,132.89

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

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.

Elaboró: L.C.P. Olga Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Juan Andrés Figueroa Reyna

**CCLQROO**CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**QUINTANA
ROO** UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al 30 de junio del 2026
(Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	\$ 41,363,579.33
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 2,278.73
Ingresos Financieros	\$.00
Incremento por variación de inventarios	\$.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$.00
Disminución del exceso de provisiones	\$.00
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 2,278.73
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	-
Aprovechamientos Patrimoniales	\$.00
Ingreso Derivados de Financiamiento	\$.00
4. Ingresos Contables	\$ 41,365,858.06

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente al 30 de junio del 2026
(Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$ 41,063,897.05
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$ 115,504.21
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$.00
Materiales y Suministros	\$.00
Mobiliario y Equipo de Administración	115,504.21
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$.00
Activos Biológicos	\$.00
Bienes Inmuebles	\$.00
Activos Intangibles	\$.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$.00
Obra Pública en Bienes Propios	\$.00
Acciones y Participaciones de Capital	\$.00
Compra de Títulos y Valores	\$.00
Concesión de Préstamos	\$.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$.00
Amortización de la Deuda Pública	\$.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$.00
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$ 586,095.65
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 586,072.98
Provisiones	\$.00
Disminución de Inventarios	\$.00
Otros Gastos	\$ 22.67
Inversión pública no capitalizable	\$.00
Materiales y Suministros	\$.00
Otro Gastos Contables No Presupuestarios	\$.00
4. Total de Gastos Contables	\$ 41,534,488.49

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Derivado de lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental para efectos de registro y control se deberá presentar la información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

Cuentas de Orden Contables

En dichas cuentas se registran los eventos, que si bien no representan hechos económicos-financieros que modifiquen el patrimonio y por lo tanto los resultados del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia.

Cabe señalar que este organismo no presenta movimientos por los conceptos que se describen a continuación:

Valores
Emisión de obligaciones
Avalés y garantías
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes concesionados o en comodato

Elaboró: L.C.P. Olga Lidia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de impresión 11:18 a. m.
19 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Las cuentas de orden contables señaladas, se indican de manera enunciativa, por lo tanto, deberán informar sobre las cuentas de orden contable que utiliza este organismo, mismo que se informa a continuación:

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	\$.00
CUSTODIA DE VALORES	\$.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Sin embargo, para el caso de juicios se presenta la siguiente nota:

Nota 1-Juicios: Los juicios por demanda interpuestas por el ente público contra terceros o viceversa aun se encuentran en proceso de resolución por parte de la autoridad competente.

Es importante mencionar, que las demandas mencionadas con posterioridad, aun no se cuenta con la información suficiente para el cálculo correspondiente como un pasivo contingente, por tal manera se está informando como nota a los estados financieros. Lo anterior, de conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2010 (Última reforma publicada DOF 08-08-2013), los pasivos contingentes consideran:

- Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del ente público.
- Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Por lo que en el caso de existir obligaciones por estos conceptos el Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo las reconoce en el ejercicio que se pagan, debido a que es en ese momento cuando se afecta el Presupuesto de Egresos del ejercicio, y por el momento no se cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago.

Cabe recalcar que al 31 de mayo del 2026 se ha informado que se cuenta con:

a) Juicios interpuestos en contra del **Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo**

1. Laboral: Al 30 de junio de 2026, existen demandas laborales ante el Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Quintana Roo, de acuerdo al oficio CCLQROO/DDG/DJUTAIPDP/0103/VII/2026, signado por la Dirección Jurídica y de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del CCLQROO en el cual informa el

ACTOR	DEMANDADO	TIPO DE JUICIO	NUMERO DE EXPEDIENTE	JUZGADO O TRIBUNAL	ACTO RECLAMADO	ESTATUS
LUIS MIGUEL SANCHEZ TORRES	CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	JUICIO LABORAL	DIT-217-2022	TRIBUNAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	DESPIDO INJUSTIFICADO	EN PROCESO, EN ESPERA DE SENTENCIA
CHRISTIAN ROGER MAZARIEGOS SUAREZ	CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	JUICIO LABORAL	DIT-218-2022	TRIBUNAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	DESPIDO INJUSTIFICADO	EN PROCESO, EN ESPERA DE SENTENCIA
ANA LAURA CORTEZ VALLE	CENTRO DE CONCILIACIÓN LABORAL DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	JUICIO LABORAL	DIT-093/2025	H. TRIBUNAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE DEL ESTADO DE QUINTANA ROO	DESPIDO INJUSTIFICADO	EN PROCESO, EN ESPERA DE SENTENCIA

Cuentas de Orden Presupuestario

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

Por lo consiguiente y de conformidad al artículo 38 fracción II de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el registro de las etapas del presupuesto de ingresos del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo refleja lo relativo al estimado, modificado, devengado y recaudado.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2026
Ley de Ingresos Estimada	\$ 95,546,199.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 58,676,700.94
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 4,494,081.27
Ley de Ingresos Devengada	\$ 41,363,579.33 *
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 41,363,579.33

* Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

Elaboró: L.C.P. Olga Guadalupe Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Juan Andrés Figueroa Reyna

Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2026
(cifras en pesos)

Fecha 23/07/2026
Hora de Impresión 11:18 a. m.
20 / 20



CCLQROO
CENTRO DE
CONCILIACIÓN LABORAL
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



**QUINTANA
ROO**
UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

Asimismo dando cumplimiento al artículo 38 fracción I Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el registro de las etapas del presupuesto del gasto del Centro de Conciliación Laboral del Estado de Quintana Roo refleja lo relativo al aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2026
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 95,546,199.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 58,976,383.22
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 4,494,081.27
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 41,063,897.05
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 41,063,897.05
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 39,492,340.12
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 39,492,340.12

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

Elaboró: L.C.P. Olga Lilia Chávez Hernández

Revisó: Lic. Jesús Martín Muñoz Tun

Autorizó: Lic. Iván Andrés Figueroa Reyna