

ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2021 DEL CONSEJO GENERAL DEL CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO (CETQRO)

En Santiago de Querétaro, Qro., siendo las 10:30 horas del día 16 de febrero de 2021, con fundamento establecido en los artículos 20 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro y 13 de la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, y en atención a las recomendaciones de las autoridades sanitarias por la contingencia de Covid-19, como lo disponen en sus numerales Primero, fracción XI y Cuarto fracción IV, del Acuerdo de Recomendaciones Generales COVID 19 de fecha 18 de marzo de 2020, por la Secretaría de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro y al Décimo Octavo del Acuerdo de Medidas de Seguridad Sanitaria del Consejo Estatal de Seguridad Ciudadana emitido en fecha 19 de marzo 2020, y toda vez que es esencial continuar con la operación del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, se convocó de manera legal y oportuna a los integrantes del H. Consejo General, para el desarrollo de la presente sesión de manera remota a través de videoconferencia.

Por lo anterior, se hace constar que en el presente día y hora anteriormente señalados, se integran vía remota mediante la plataforma virtual ZOOM, con el propósito de llevar a cabo la Primera Sesión Ordinaria 2021 del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro los siguientes miembros: el **Dr. Luis Juan Ostos Mondragón** en representación del C. Gobernador del Estado de Querétaro y Presidente Suplente; **Dra. Rosario Flores Montes** representante del Secretario de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro y Consejera Suplente; **Dra. Ma. Del Rosario Hernández Vargas**, Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro y Secretaria Técnica; la **Lic. Caroline Lanestosa Oropeza**, representante del Fiscal General del Estado de Querétaro y Consejera Suplente, la **Dra. Laura Angélica Reyes Robles**, representante del Delegado en Querétaro del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) y Consejera Suplente; **Dra. Rosa Martha Pérez Serrano**, representante de la Directora de la Facultad de Medicina de la U.A.Q y Consejera Suplente; **C.P. Fabiola Hernández Morales**, representante de la Secretaría de Planeación y Finanzas y Consejera Suplente; **L.A. Francisco Rodríguez González**, representante de la Secretaría de la Contraloría y Consejero Suplente. Asimismo, se cuenta con la asistencia de la **L.A. Dolores Elvira Méndez García**, Comisario Suplente del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.

La Dra. Ma. Del Rosario Hernández Vargas da la bienvenida a cada uno de los representantes y acto seguido, concede el uso de la palabra a la I.F.F. y C.P. Yohali Nicanor Morales, Jefe del Área Administrativa del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, a efecto de que conduzca el desarrollo de la sesión y procede a presentar el orden del día, mismo que se enlista a continuación:

- I. Lista de Asistencia y Verificación del Quórum Legal.
- II. Aprobación del Orden del día de la Primera Sesión Ordinaria 2021.
- III. Seguimientos de Acuerdos.
- IV. Informe de Actividades por la Directora General del CETQRO al 31 de Diciembre 2020.
- V. Aprobación del Presupuesto de Ingresos y Egresos 2021.
- VI. Aprobación del Programa Operativo Anual 2021.
- VII. Aprobación de los Estados Financieros Dictaminados e Informe del Comisario.
- VIII. Presentación de Modificaciones Presupuestales 2020.
- IX. Solicitud de Aprobación de la Estructura Orgánica, Ocupacional y Salarial.
- X. Ratificación de Acuerdos.
- XI. Asuntos Generales.

Punto I.- Lista de Asistencia y Verificación del Quórum Legal.

En uso de la voz, la Dra. Ma. del Rosario Hernández Vargas verifica la lista de asistencia y de conformidad con los artículos 20 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro y 13 de la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, se declara la existencia del quórum legal para celebrar la Primera Sesión Ordinaria 2021 del Consejo General del Centro

Estatad de Trasplantes de Querétaro, dejando constancia para tal efecto, por lo tanto serán válidos los acuerdos que se adopten en el marco de la presente sesión.

Punto II.- Aprobación del Orden del día de la Primera Sesión Ordinaria 2021.

En atención a este punto, la Secretaria Técnica del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, somete a votación de sus miembros la aprobación del orden del día, quedando aprobado por unanimidad en los términos presentados.

Punto III.- Seguimiento de Acuerdos.

La Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, de conformidad con los artículos 55 fracción XII de la de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro y 17 fracción IX de la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, informa a los integrantes del Consejo General el seguimiento de los acuerdos tomados en la Primera y Segunda Sesión Ordinaria 2020 del Consejo General del CETQRO, detallando el estatus de cada uno de ellos como se muestran a continuación:

No. Acuerdo	Descripción	Estatus
ACUERDO CET/1ORD/2020/03	De conformidad con las atribuciones establecidas en el artículo 54 fracción VI de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro y en atención a lo dispuesto en el artículo 54 de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, y 17 y 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, aprueba los Estados Financieros dictaminados del ejercicio 2019, previa presentación del dictamen del Auditor Externo e informe del comisario, e instruye a la Directora General para la publicación oficial para los efectos legales correspondientes, así como para la atención de las observaciones determinadas.	EN PROCESO
ACUERDO CET/2ORD/2020/01	De conformidad con los Artículos 55 fracción X de la Ley de la Administración Pública Paraestatal de Estado de Querétaro y 17, fracción IX de la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, el Consejo General se da por enterado del Informe de Actividades de la Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro presentado, correspondiente al periodo de enero al cierre de septiembre 2020.	CONCLUIDO
ACUERDO CET/2ORD/2020/02	Conforme a los artículos 46 y 51 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, 33, 46, 53 BIS, 53 TER, 53 QUÁTER y 53 SEXIES de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, se autoriza el Proyecto de Presupuesto de Ingresos para el ejercicio fiscal 2021 por un monto de \$3,948,323.00 (Tres millones novecientos cuarenta y ocho mil, trescientos veintitrés pesos 00/100 M.N.); adicionalmente se debe considerar el Financiamiento Propio que se estima en \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.) de conformidad a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipio, dando como resultado un Proyecto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2021 de \$3,948,323.00 (Tres millones novecientos cuarenta y ocho mil trescientos veintitrés pesos 00/100 MN); de acuerdo a los anexos 1, 2, 3, 4, 5, 6 y 7 de esta acta, para ser incluidos en el Proyecto de Presupuesto.	CONCLUIDO
ACUERDO CET/2ORD/2020/03	Conforme a los artículos 44, 45, y 46 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, 55 y 56 de la Ley de Planeación del Estado de Querétaro, se autoriza el Proyecto de Programa Operativo Anual 2021 integrándose como anexo 8 de la presente acta.	CONCLUIDO



<p>ACUERDO CET/2ORD/2020/04</p>	<p>Con fundamento en los artículos 54 fracción X de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro y 12 fracción VI de la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, se aprueba el Manual de Organización del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, el cual se integra como Anexo 9 de la presente acta, instruyendo a su Directora General a realizar el trámite correspondiente para su publicación conforme a la normatividad aplicable.</p>	<p>CONCLUIDO</p>
--	--	-------------------------

Pide la palabra el L.A. Francisco Rodríguez González, Consejero Suplente de la Secretaría de la Contraloría quien solicita a la entidad, realizar a la brevedad las acciones correspondientes para la atención de los acuerdos que se encuentran En Proceso.

Punto IV.- Informe de Actividades por la Directora General del CETQRO al 31 de Diciembre 2020.

La Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro lleva a cabo la presentación de las actividades realizadas por el CETQRO con corte al 31 de diciembre 2020. En este sentido se resalta que el Programa Operativo Anual 2020 se encuentra con ESTATUS de CUMPLIMIENTO en cada uno de sus indicadores, cuyo Reporte se entregó a la Dirección de Presupuesto A de la Secretaría de Planeación y Finanzas, por lo que de conformidad con los artículos 55 fracción X de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, el Consejo General se da por enterado del Informe de Actividades de la Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro al 31 de diciembre de 2020, y una vez expuesta la información relativa a este punto, se sometió a votación el siguiente acuerdo el cual se aprueba por unanimidad:

ACUERDO CET/1ORD/2021/01:

De conformidad con los Artículos 54 fracción XV de la Ley de la Administración Pública Paraestatal de Estado de Querétaro y 12 fracción II de la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, el Consejo General se da por enterado del Informe de Actividades de la Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro a 31 de diciembre de 2020.

Punto V.- Aprobación del Presupuesto de Ingresos y Presupuesto de Egresos 2020.

A continuación, la Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, lleva a cabo la presentación del Presupuesto de Ingresos y de Egresos para el ejercicio 2021, y una vez expuesta la información relativa a este punto, se sometió a votación el siguiente acuerdo el cual se aprueba por unanimidad:

ACUERDO CET/1ORD/2021/02:

De conformidad con lo dispuesto en los artículos 54 fracción II de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro; 4 y 5 de la Ley de Ingresos del Estado de Querétaro; así como el artículo 11 del Decreto del Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro, para el ejercicio fiscal 2021, el Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes del Estado de Querétaro, se da por enterado de los montos aprobados por la Legislatura Local para el ejercicio fiscal 2021, mediante la Ley de Ingresos y Decreto del Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro. Con base a lo anterior, se aprueba la distribución del Presupuesto de Egresos 2021, por un monto de \$4,061,374.00 (Cuatro millones sesenta y un mil trescientos setenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), más \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.), proveniente de financiamiento propio, lo que resulta en un total de \$4,061,374.00 (Cuatro millones sesenta y un mil trescientos setenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), en los términos planteados en los Anexos 1, 2, 3 y 4 de la presente acta.

Punto VI. Aprobación del Programa Operativo Anual 2021.

Siguiendo el orden del día, la Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, presenta los indicadores y metas previstas para el desarrollo de las actividades de la entidad, a través del Programa Operativo Anual 2021. Una vez expuesta la información relativa a este punto, se sometió a votación el siguiente acuerdo el cual se aprueba por unanimidad:



ACUERDO CET/1ORD/2021/03:

Conforme a los artículos 44, 45, 46 y 54 fracción II de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, 56 de la Ley de Planeación del Estado de Querétaro, se autoriza el Programa Operativo Anual 2021 integrándose como **anexo 5** del acta.

Punto VII. Aprobación de los Estados Financieros Dictaminados e Informe del Comisario.

La Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, con fundamento en la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, artículo 55 fracción X, lleva a cabo la exposición del estado que guardan las finanzas del organismo con corte al 31 de diciembre de 2020, cifras que fueron auditadas por un Despacho Externo. Al respecto, la Secretaria Técnica cede el uso de la voz al Comisario del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, quien comenta que con el oficio SC/DPE/DEEP/00044/2021, se entregó a la Dirección General de la entidad, el Informe del Comisario correspondiente al ejercicio 2020, el cual fue elaborado con base en el dictamen del Despacho de Auditoría Externa Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C., y se le solicita a la Directora General girar las instrucciones a las áreas responsables para llevar a cabo la atención de las observaciones emitidas en el mismo, al igual que las contenidas en el Reporte de Hallazgos y Recomendaciones a más tardar el 31 de marzo de 2021, por lo que una vez expuesta la información relativa a este punto, se sometió a votación el siguiente acuerdo el cual se aprueba por unanimidad:

ACUERDO CET/1ORD/2021/04:

De conformidad con las atribuciones establecidas en el artículo 54 fracción VI de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro y en atención a lo dispuesto en el artículo 54 de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estados de Querétaro y 17 y 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, aprueba los estados financieros dictaminados del ejercicio 2020 conforme al **anexo 6**, previa presentación del dictamen de Auditor Externo e Informe de Comisario e instruye al titular de la Dirección General para la publicación oficial para los efectos legales correspondientes, así como para la atención de las observaciones determinadas.

Punto VIII. Presentación de Modificaciones Presupuestales 2020.

Siguiendo el orden del día, la Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, informa al H. Consejo General las modificaciones presupuestales al 31 de diciembre del 2020, y se observa que el CETQRO, tuvo una ampliación de presupuesto por \$ 64,030.00 (Sesenta y cuatro mil treinta pesos 00/100 M.N.), proveniente del ajuste al financiamiento propio publicado para el ejercicio 2020. Así también se menciona que con los ahorros obtenidos en este ejercicio se pudo realizar la adquisición de un vehículo y de un Equipo de Electrocirugía con la finalidad de Mejorar el Programa de Donación y Trasplantes.

Punto IX.- Solicitud de Aprobación de la Estructura Orgánica, Ocupacional y Salarial.

La Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, con fundamento en los artículos 54, fracciones VIII y XIII, 55 fracción V de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, así como el artículo 12 fracción VI de la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, solicita la Modificación de la Estructura Orgánica, Ocupacional y Salarial que consiste en la creación de dos plazas: Analista en Tecnologías de la información y Coordinación de Vinculación y Difusión, con fecha de 01 de marzo del 2021. Asimismo se informa que el impacto presupuestal de ambas plazas se encuentra considerado dentro del importe del Capítulo 1000 Servicios Personales para el ejercicio 2021, y éste no excede el porcentaje establecido en el artículo 10 de Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, conforme al oficio CETQRO/048/2021.

Una vez expuesta la información relativa a este punto, se sometió a votación el siguiente acuerdo el cual se aprueba por unanimidad:



ACUERDO CET/1ORD/2021/05:

Con fundamento en los artículos 54, fracciones VIII y XIII, 55 fracción V de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, así como el artículo 12 fracción VI de la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, el Consejo General aprueba la modificación a la estructura orgánica, ocupacional y salarial para el ejercicio 2021, que consiste en la creación de las plazas de Coordinación de Vinculación y Difusión y Analista en Tecnologías de la Información, conforme al Dictamen de Modificación a Plantilla identificado como Dictamen 001/2021 y oficios CETQRO/047/2021 y CETQRO/048/2021, documentos que se integran como **anexo 7** del acta.

X. Ratificación de Acuerdos

Se ratifican los acuerdos anteriores en los términos presentados.

XI. Asuntos Generales.

En desahogo del punto XI del orden del día, la Secretaria Técnica del Consejo General pregunta a los miembros presentes si hay alguien que quiera externar algún asunto adicional a los que ya fueron tratados.

Lic. Caroline Lanestosa Oropeza, representante y Consejero Suplente del Mtro. Alejandro Echeverría Cornejo, Fiscal General del Estado de Querétaro hace referencia a que en sesiones anteriores el Centro Estatal de Trasplantes había expresado contar con 8 trabajadores, ¿Por qué el día de hoy sólo se mencionan 4?. Por lo que se procede a explicarle que los 4 trabajadores mencionados en la presente sesión son trabajadores de confianza y 4 trabajadores no mencionados son contratados por Honorarios Profesionales.

Desahogado lo que fue el orden del día y no habiendo otro asunto, la Secretaria Técnica del Consejo General da por terminada la sesión y levanta la presente Acta, que fue leída y aprobada por los integrantes de este Órgano de Gobierno, se firma por duplicado para constancia de quienes en ella intervinieron, finalizando la sesión a las 11:30 horas del día 16 de febrero de 2021.

FIRMA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO GENERAL:



DR. LUIS JUAN OSTOS MONDRAGÓN

Presidente Suplente del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.



DRA. ROSARIO FLORES MONTES

En representación del Secretario de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro y Consejera Suplente del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro



DRA. MA. DEL ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS

Directora General y Secretaria Técnica del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.



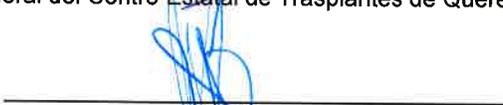
LIC. CAROLINE LANESTOSA OROPEZA

En representación del Titular del Fiscal General del Estado de Querétaro y Consejera del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.



DRA. IRENE GARCÍA HERNÁNDEZ

En representación del Delegado del Instituto Mexicano del Seguro Social y Consejera Suplente del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.



DRA. LAURA ANGELICA REYES ROBLES

En representación del Delegado en Querétaro del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) y Consejera Suplente del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro



DRA. ROSA MARTHA PEREZ SERRANO

En representación de la Directora de la Facultad de Medicina de la U.A.Q. y Consejera Suplente del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro



C.P. FABIOLA HERNÁNDEZ MORALES

Representante de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado de Querétaro y Consejera Suplente del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro



L.A. FRANCISCO RODRÍGUEZ GONZÁLEZ

Representante de la Secretaría de la Contraloría y Consejero Suplente del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro



LIC. DOLORES ELVIRA MÉNDEZ GARCÍA

Comisaria Propietaria del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro

LA PRESENTE HOJA DE FIRMAS CORRESPONDE AL ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO GENERAL DEL CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO, CELEBRADA EL DÍA 16 DE FEBRERO DE 2021.



ANEXOS 1, 2, 3, 4
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS
2021

[Handwritten signatures and marks in blue ink, including a vertical line, a small '2', and several scribbled-out signatures]

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUÉRETARO						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	-					
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-					
Contribuciones de Mejoras	-					
Derechos	-					
Productos	-					
Aprovechamientos	-					
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	180,000					
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-					
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,881,374					
Ingresos Derivados de Financiamientos	-					
Total	4,061,374.00					
Ingresos excedentes						

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	-					
Impuestos	-					
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-					
Contribuciones de Mejoras	-					
Derechos	-					
Productos[1]	-					
Aprovechamientos[2]	-					
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-					
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-					
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	4,061,374					
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-					
Productos[1]	-					
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	180,000					
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,881,374					
Ingresos Derivados de Financiamientos	-					
Ingresos Derivados de Financiamientos	-					
Total	4,061,374					
Ingresos excedentes						

M. EN A. MA. DEL ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF. Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFE DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

[1] Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

[2] Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

[3] Se refiere a los 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, tales como donativos en efectivo, entre otros.

De conformidad con lo establecido en el artículo 53 Ter de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, el financiamiento propio del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, previsto al Inicio del ejercicio fiscal 2021, se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Transferencias Federales Etiquetadas:	\$ -
Disponibilidades en términos de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se integra por:	
Recursos estatales comprometidos o vinculados a compromisos formales de pago	\$ -
Recursos estatales devengados	\$ -
Recursos estatales de libre disposición	\$ -
Total	\$ -

Derivado de lo anterior y atendiendo a lo establecido en el artículo 53 Quinquies de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, el total de los recursos estimados que pudieran considerarse para el ejercicio fiscal 2021 ascenderán a la cantidad de **\$3,881,374.00** (Tres millones ochocientos ochenta un mil trescientos setenta y cuatro pesos 00/100 M.N.)

Respecto a las "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones", el importe presentado se integra de la siguiente manera:

Estimación de recursos federales	\$ -
Estimación de recursos estatales	\$ 3,881,374.00
Total	\$ 3,881,374.00


M. EN A. MA. DEL ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL


IFF. Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFE DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
	6 = (3 - 4)					
Servicios Personales	2,542,243					
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,108,981					
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	690,000					
Remuneraciones Adicionales y Especiales	280,326					
Seguridad Social	180,000					
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	139,036					
Previsiones	143,900					
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-					
Materiales y Suministros	157,000					
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Alimentos y Utensilios	76,000					
Materiales Primas y Materiales de Producción y Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	9,000					
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-					
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	10,000					
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	40,000					
Materiales y Suministros Para Seguridad	12,000					
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-					
Servicios Generales	1,362,131					
Servicios Básicos	67,800					
Servicios de Arrendamiento	342,240					
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	573,500					
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	16,000					
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Servicios de Comunicación Social y Publicidad	21,500					
Servicios de Traslado y Viáticos	50,000					
Servicios Oficiales	63,372					
Otros Servicios Generales	210,119					
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-					
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-					
Transferencias al Resto del Sector Público	-					
Subsidios y Subvenciones	-					
Ayudas Sociales	-					
Pensiones y Jubilaciones	-					
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-					
Transferencias a la Seguridad Social	-					
Donativos	-					
Transferencias al Exterior	-					
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-					
Mobiliario y Equipo de Administración	-					
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-					
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-					
Vehículos y Equipo de Transporte	-					
Equipo de Defensa y Seguridad	-					
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-					
Activos Biológicos	-					
Bienes Inmuebles	-					
Activos Intangibles	-					
Inversión Pública	-					
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-					
Obra Pública en Bienes Propios	-					
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-					
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-					
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-					
Acciones y Participaciones de Capital	-					
Compra de Títulos y Valores	-					
Concesión de Préstamos	-					
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-					
Otras Inversiones Financieras	-					
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-					
Participaciones y Aportaciones	-					
Participaciones	-					
Aportaciones	-					
Convenios	-					
Deuda Pública	-					
Amortización de la Deuda Pública	-					
Intereses de la Deuda Pública	-					
Comisiones de la Deuda Pública	-					
Gastos de la Deuda Pública	-					
Costo por Coberturas	-					
Apoyos Financieros	-					
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-					
Total del Gasto	4,061,374					

M. EN A. MA. DEL ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF. Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFE DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO						
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF						
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2021 (b)						
(PESOS)						
Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	-					
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-					
C. Contribuciones de Mejoras	-					
D. Derechos	-					
E. Productos	-					
F. Aprovechamientos	-					
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	180,000					
H. Participaciones	-					
(H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	-					
h1) Fondo General de Participaciones	-					
h2) Fondo de Fomento Municipal	-					
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	-					
h4) Fondo de Compensación	-					
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	-					
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	-					
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	-					
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	-					
h9) Gasolinas y Diésel	-					
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	-					
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	-					
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (=i1+i2+i3+i4+i5)	-					
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	-					
i2) Fondo de Compensación ISAN	-					
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	-					
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	-					
i5) Otros Incentivos Económicos	-					
J. Transferencias y Asignaciones	3,861,374					
K. Convenios	-					
k1) Otros Convenios y Subsidios	-					
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	-					
l1) Participaciones en Ingresos Locales	-					
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	-					
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	4,061,374					
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-					
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	-					
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	-					
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	-					
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	-					
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	-					
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	-					
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	-					
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	-					
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	-					
b1) Convenios de Protección Social en Salud	-					
b2) Convenios de Descentralización	-					
b3) Convenios de Reasignación	-					
b4) Otros Convenios y Subsidios	-					
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	-					
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	-					
c2) Fondo Minero	-					
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Per	-					
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	-					
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	-					
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	-					
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-					
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	4,061,374					
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-					
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-					
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	-					

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2021 (b)						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	4,061,374					
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,542,243					
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,108,981					
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	690,000					
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	280,328					
a4) Seguridad Social	180,000					
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	139,038					
a6) Previsiones	143,900					
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-					
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	157,000					
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	78,000					
b2) Alimentos y Utensilios	9,000					
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-					
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	10,000					
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-					
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	40,000					
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	12,000					
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	-					
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	10,000					
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	1,362,131					
c1) Servicios Básicos	67,800					
c2) Servicios de Arrendamiento	342,240					
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	573,500					
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	16,000					
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,500					
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	50,000					
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	63,372					
c8) Servicios Oficiales	210,119					
c9) Otros Servicios Generales	17,800					
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	-					
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-					
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	-					
d3) Subsidios y Subvenciones	-					
d4) Ayudas Sociales	-					
d5) Pensiones y Jubilaciones	-					
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-					
d7) Transferencias a la Seguridad Social	-					
d8) Donativos	-					
d9) Transferencias al Exterior	-					
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	-					
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	-					
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-					
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-					
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	-					
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	-					
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-					
e7) Activos Biológicos	-					
e8) Bienes Inmuebles	-					
e9) Activos Intangibles	-					
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	-					
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-					
f2) Obra Pública en Bienes Propios	-					
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-					
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	-					
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-					
g2) Acciones y Participaciones de Capital	-					
g3) Compra de Títulos y Valores	-					
g4) Concesión de Préstamos	-					
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-					
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	-					
g6) Otras Inversiones Financieras	-					
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-					
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	-					
h1) Participaciones	-					
h2) Aportaciones	-					
h3) Convenios	-					
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	-					
i1) Amortización de la Deuda Pública	-					
i2) Intereses de la Deuda Pública	-					
i3) Comisiones de la Deuda Pública	-					
i4) Gastos de la Deuda Pública	-					
i5) Costo por Coberturas	-					
i6) Apoyos Financieros	-					
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-					



ANEXO 5 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2021



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2021

Organismo público 3SCT - CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
Programa presupuestario 41111G0060 - Programa de donación y trasplantes de órganos y tejidos
Clasificación programática GASTO PROGRAMABLE Desempeño de las Funciones Regulación y Supervisión
Gasto de orden GASTO SOCIAL

Alineación con el PED

Eje - Objetivo de gobierno Eje 1: Querétaro Humano -Mejorar la calidad y condiciones de vida de los queretanos, promoviendo el ejercicio efectivo de los derechos sociales, la equidad de oportunidades, la inclusión y la cohesión social, mediante la promoción de valores y estilos de vida sanos y saludables.

Estrategia 1.1 Protección de la salud de manera efectiva, oportuna y con calidad para la población del Estado.

Nivel	Resumen narrativo	Indicadores	Meta	Unid. de medida
Fin	Contribuir a proteger la salud de manera efectiva, oportuna y con calidad para la población del Estado.	Esperanza de vida al nacimiento total.		Años
Propósito	Consolidación de la cultura de la donación de órganos y tejidos.	Porcentaje de Reportes de Gestión Administrativa para agilizar procesos de Donación, Procuración y/o Trasplantes en el Estado.	100.00	Reportes
Componentes	1. Servicios de prevención, difusión e información en materia de donación de órganos y tejidos otorgados a la población en general.	Porcentaje de Servicios de Apoyo para la Procuración y/o Trasplantes de Órganos y/o Tejidos por Parte de CETQro.	100.00	Apoyos
	2. Servicios de información, asesoría y supervisión para el desempeño e integración de procesos inherentes a la donación y trasplante de órganos y tejidos otorgados de acuerdo al Reglamento de la Ley General de Salud en materia de trasplantes.	Porcentaje de Juntas de Seguimiento de Coordinadores Hospitalarios o Personal Sanitario para revisión y seguimiento de acuerdos.	100.00	Juntas de Seguimiento
	3. Gestión para el crecimiento, desarrollo e investigación de los servicios de Donación, Procuración y Trasplante de órganos y tejidos.	Porcentaje de convenios firmados respecto de los convenios planeados.	100.00	Convenios
Actividades	1.1 Entrevistas en medios de comunicación masiva, fomentando la cultura de la donación.	Porcentaje de Entrevistas en Medios de Comunicación Masivos sobre el Tema de la Donación de Órganos con fines de trasplante.	100.00	Entrevistas y conferencias de prensa

Ma. Del Rosario Hernández Vargas
Directora General

1 de 4



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2021

Organismo público 3SCT - CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
Programa presupuestario 41111G0060 - Programa de donación y trasplantes de órganos y tejidos.
Clasificación programática GASTO PROGRAMABLE Desempeño de las Funciones Regulación y Supervisión
Gasto de orden GASTO SOCIAL

Alineación con el PED

Eje - Objetivo de gobierno Eje 1: Querétaro Humano -Mejorar la calidad y condiciones de vida de los queretanos, promoviendo el ejercicio efectivo de los derechos sociales, la equidad de oportunidades, la inclusión y la cohesión social, mediante la promoción de valores y estilos de vida sanos y saludables.

Estrategia 1.1 Protección de la salud de manera efectiva, oportuna y con calidad para la población del Estado.

Nivel	Resumen narrativo	Indicadores	Meta	Unid. de medida
Actividades	1.2 Organización de la semana Estatal de Trasplantes.	Porcentaje de Eventos con Motivo de la Entrega Anual de Reconocimientos a los Familiares de los Donantes.	100.00	Eventos
	1.3 Fomento de la cultura de la donación.	Porcentaje de Instituciones Públicas o Privadas que difunden el mensaje de la Donación de Órganos con fines de Trasplante.	100.00	Instituciones
		Porcentaje de eventos con motivo de Obra de Teatro Infantil.	100.00	Eventos
		Porcentaje de Eventos con Motivo de la Carrera en Pro de la Donación.	100.00	Eventos
		Porcentaje de Eventos para Difundir el Mensaje de la Donación de Órganos con Fines de Trasplante y obtener fondos en el apartado de Recursos Propios.	100.00	Eventos
1.4 Seguimiento y evaluación del resultado de las estrategias de sensibilización a población abierta.	Porcentaje de Aplicaciones del Programa de Acompañamiento: Somos Vida.	100.00	Sesiones	

Ma. Del Rosario Hernández Vargas
Directora General

2 de 4



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2021

Organismo público 3SCT - CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
Programa presupuestario 41111G0060 - Programa de donación y trasplantes de órganos y tejidos.
Clasificación programática GASTO PROGRAMABLE Desempeño de las Funciones Regulación y Supervisión
Gasto de orden GASTO SOCIAL

Alineación con el PED

Eje - Objetivo de gobierno Eje 1: Querétaro Humano -Mejorar la calidad y condiciones de vida de los queretanos, promoviendo el ejercicio efectivo de los derechos sociales, la equidad de oportunidades, la inclusión y la cohesión social, mediante la promoción de valores y estilos de vida sanos y saludables.

Estrategia I.1 Protección de la salud de manera efectiva, oportuna y con calidad para la población del Estado.

Nivel	Resumen narrativo	Indicadores	Meta	Unid. de medida
Actividades	2.1 Información sobre los procedimientos y requisitos normativos para solicitar la licencia sanitaria para procurar y/o trasplantar órganos y tejidos a las instituciones de salud.	Porcentaje de Reportes de Actualizaciones a las Redes Sociales, Página WEB Institucional del CETQro y Portales de Transparencia de los Diferentes Ordenes de Gobierno	100.00	Reportes
	2.2 Capacitación al personal sanitario sobre los procesos inherentes a la donación y trasplante de órganos y tejidos.	Porcentaje de Conferencias Impartidas en Instituciones Públicas o Privadas Porcentaje de Coordinadores Hospitalarios o Personal Sanitario Capacitados en Procesos de Mejora Continua en Materia de Donación y/o Trasplantes	100.00 100.00	Conferencias Personal capacitado
	2.3 Actualización de información legal y administrativa inherente a la procuración y/o trasplante de órganos y tejidos.			
	2.4 Entrega de información procedimental y normativa a las instituciones (carpetas impresas y en medios electrónicos)	Porcentaje de Reportes Financieros y del Avance en la Aplicación de Programas	100.00	Reportes
	2.5 Supervisión del correcto apego a la norma por parte de las instituciones de salud del estado	Porcentaje de Supervisiones del Proceso de Donación, Asignación de Órganos y Tejidos así como de las Actividades Profesionales	100.00	Supervisiones

Ma. Del Rosario Hernández Vargas
Directora General

3 de 4



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2021

Organismo público 3SCT - CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
Programa presupuestario 41111G0060 - Programa de donación y trasplantes de órganos y tejidos.
Clasificación programática GASTO PROGRAMABLE Desempeño de las Funciones Regulación y Supervisión
Gasto de orden GASTO SOCIAL

Alineación con el PED

Eje - Objetivo de gobierno Eje 1: Querétaro Humano -Mejorar la calidad y condiciones de vida de los queretanos, promoviendo el ejercicio efectivo de los derechos sociales, la equidad de oportunidades, la inclusión y la cohesión social, mediante la promoción de valores y estilos de vida sanos y saludables.

Estrategia I.1 Protección de la salud de manera efectiva, oportuna y con calidad para la población del Estado.

Nivel	Resumen narrativo	Indicadores	Meta	Unid. de medida
Actividades	2.6 Detección de faltas u omisiones a los procedimientos y normatividad.	Porcentaje de Colaboradores del CETQro Capacitados en Taller Estratégico de Indicadores	100.00	Personal
	2.7 Procesamiento de la información recabada respecto del cumplimiento de los procedimientos y normatividad vigente, y envío al Centro Nacional de Trasplantes	Porcentaje de Reportes del Registro Estatal de Trasplantes emitidos por el CETQro	100.00	Reportes
	3.1 Planeación, ejecución y Conclusión del Proyecto de Foro de Investigación en Donación y Trasplante de Órganos y Tejidos.	Porcentaje de avance del proyecto de foro de investigación	100.00	Actividades

Ma. Del Rosario Hernández Vargas
Directora General

4 de 4

ANEXO 6
ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
2020 E INFORME DEL COMISARIO

R

Rivera y Asociados, S.C.

Santiago de Querétaro, Qro., a 22 de enero de 2021.

Asunto: Entrega de Informes finales auditoría externa 2020.

Mtra. Rosario Hernández Vargas
Directora General de CETQRO.
Presente:

Por medio del presente, me permito hacer entrega de 2 juegos de ejemplares relativos a los informes finales relativos a la auditoría externa practicada al **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)** mismos que se acompañan en 5 ejemplares de la siguiente manera:

- a).- Auditoria de Estados financieros
- b).- Auditoria Presupuestal
- c).- Auditoria en materia de la LDF
- d).- Hallazgos
- e).- Seguimiento de Observaciones de ejercicios anteriores

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

Atentamente



Recibi 1 ejemplar
de c/o.

C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Apoderado Legal del Despacho de Auditores Externos
Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C.

R

Rivera y Asociados, S.C.

**CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
(CETQRO)**

**AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2020**

A vertical column of handwritten signatures in blue ink is located on the right side of the page. The signatures are of varying lengths and styles, some appearing to be initials or full names. The most prominent signature at the bottom is a large, complex scribble.



Rivera y Asociados, S.C.

Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)

Informe al 31 de diciembre del 2020

CONTENIDO

Informe del auditor Independiente

1. Opinión independiente
2. Estado de Actividades
3. Estado de Situación Financiera
4. Estado de Variación en la Hacienda Pública
5. Estado de Cambios en la Situación Financiera
6. Estados de Flujo de Efectivo
7. Informes sobre pasivos contingentes
8. Las notas a los estados financieros;
9. Estado Analítico del Activo.
10. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Anexos
11. Relación de Bienes muebles que componen el patrimonio
12. Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio
13. Relación de cuentas bancarias productivas específicas
14. Relación de esquemas bursátiles
15. Coberturas financieras
16. Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público



Rivera y Asociados, S.C.

Al H. Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, que comprenden los Estados de Situación Financiera, los Estados Analíticos del Activo y los Estados Analíticos de Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2019 y 2020, y los Estados de Actividades, los Estados de Variaciones en la Hacienda Pública, los estados de Flujos de Efectivo y los Estados de Cambios en la Situación Financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como el Informe sobre pasivos contingentes; Las notas a los estados financieros; Relación de Bienes muebles que componen el patrimonio; Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio; Relación de cuentas bancarias productivas específicas; Relación de esquemas bursátiles; Coberturas financieras; Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público y un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)** mencionados en el primer párrafo de este informe, han sido preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo de la Armonización Contable (CONAC).

Fundamentos de la Opinión:

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos A.C. junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.



Rivera y Asociados, S.C.

Párrafo de énfasis: Base de preparación contable y utilización de este informe.

Como se menciona en la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para su elaboración, dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)** y para ser integrados en el reporte de la cuenta pública del estado de Querétaro, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidad de la administración y de los encargados de gobierno de la entidad en relación con los estados financieros.

La administración de la entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones de información financiera establecidas en las Normas de Información Financiera mexicanas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores contables debido a fraude o equivocación voluntaria .

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los responsables de la administración del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, a su vez son encargados de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidad del Auditor sobre la Auditoría de los estados financieros

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su

R

Rivera y Asociados, S.C.

conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las normas internacionales de auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para minimizar esos riesgos; y obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar las bases para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material resultante de fraude es mayor que en el caso de una incorrección material debida a un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida como el Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro para el ejercicio fiscal 2020, en el cual se le asigna presupuesto a la entidad, declaraciones de la administración de la entidad y con base en su decreto de creación concluimos que no existe incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que puedan originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como una entidad en funcionamiento. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

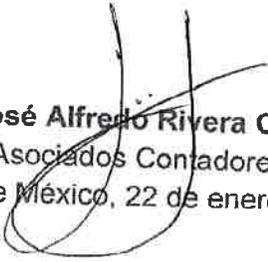
R

Rivera y Asociados, S.C.

Nos comunicamos con los responsables de la entidad, en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Otras Cuestiones:

Los Estados Financieros del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020, se presentan únicamente para efectos comparativos fueron dictaminados por otro contador público, quien emitió una opinión favorable de fecha 24 de enero de 2020.


C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C.
Ciudad de México, 22 de enero de 2021.

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
 (Pesos)

Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	28,850	105,890
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	25,850	105,590
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,768,323	3,817,158
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,768,323	3,817,158
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Instrumnto por Valuación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,794,173	3,722,748
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,300,831	3,888,840
Servicios Personales	1,828,383	1,478,148
Materiales y Suministros	181,031	120,858
Servicios Generales	1,311,437	2,071,053
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	72,030	38,771
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	72,030	33,334
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	6,437
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,372,861	3,708,611
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	421,312	13,136

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

M. EN A. ROBERTO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHANI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		Hacienda Pública/Patrimonio Generado por Ejercicios Anteriores		Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019									
Aportaciones	39,300	0							39,300
Donaciones de Capital	0	39,300							39,300
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0							0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019					13,135				13,135
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					13,135				13,135
Resultados de Ejercicios Anteriores					362,438				362,438
Revalúos					0				0
Reservas					0				0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-56,802				-56,802
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2019									0
Resultado por Posición Monetaria					0				0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0				0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019			39,300		396,536	13,135			358,070
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020									
Aportaciones	0	0							0
Donaciones de Capital	0	0							0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0							0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020					13,135	400,117			413,252
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					13,135	421,312			434,447
Resultados de Ejercicios Anteriores					0	-13,135			-13,135
Revalúos					0	0			0
Reservas					0	0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0	-8,060			-8,060
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2020									0
Resultado por Posición Monetaria					0	0			0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0	0			0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020			39,300		316,770	413,252			771,322

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

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL

IFT Y CP. YONALI NICANOR MORALES
 JEFE DEL AREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Concepto	Aplicación	Concepto	Aplicación
ACTIVO	0	PASIVO	20,895
Activo Circulante	8,562	Pasivo Circulante	20,895
Efectivo y Equivalencias	8,562	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
Otros Activos Circulantes	0	Provisiones a Corto Plazo	0
Activo No Circulante	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	Pasivo No Circulante	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0
Activos Intangibles	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	72,030	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0
Activos Diferidos	0	Provisiones a Largo Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	413,252
Otros Activos no Circulantes	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0
		Aportaciones	0
		Donaciones de Capital	0
		Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0
		Hacienda Pública/Patrimonio General	413,252
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	408,177
		Resultados de Ejercicios Anteriores	13,195
		Revalúos	0
		Reservas	0
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0
		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
		Resultado por Posición Monetaria	0
		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0
			8,060

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

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI INCANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Pesos)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		2020	2019
Origen		3,754,173	3,722,746
Impuestos		0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0	0
Contribuciones de mejoras		0	0
Derechos		0	0
Productos		0	0
Aprovechamientos		0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		25,850	105,590
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Jubilaciones		3,768,323	3,617,159
Otros Orígenes de Operación		0	0
Aplicación		3,302,715	3,688,774
Servicios Personales		1,823,363	1,478,149
Materiales y Suministros		161,031	120,638
Servicios Generales		1,311,437	2,071,053
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0	0
Transferencias al resto del Sector Público		0	0
Subsidios y Subvenciones		0	0
Ayudas Sociales		0	0
Pensiones y Jubilaciones		0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0	0
Transferencias a la Seguridad Social		0	0
Donativos		0	0
Transferencias al Exterior		0	0
Participaciones		0	0
Aportaciones		0	0
Convenios		0	0
Otras Aplicaciones de Operación		1,384	18,931
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		451,458	33,975
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0	0
Bienes Muebles		0	0
Otros Orígenes de Inversión		0	0
Aplicación			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0	500,020
Bienes Muebles		0	500,020
Otras Aplicaciones de Inversión		0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-500,020
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen			
Endeudamiento Neto		0	0
Interno		0	0
Externo		0	0
Otros Orígenes de Financiamiento		0	0
Aplicación			
Servicios de la Deuda		0	0
Interno		0	0
Externo		0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento		0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		33,975	-3,552
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		491,458	56,781
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio		525,433	53,229

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

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

FF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2020
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
7400-1-01	DEMANDA LABORAL	\$90,000.00
TOTAL		\$90,000.00

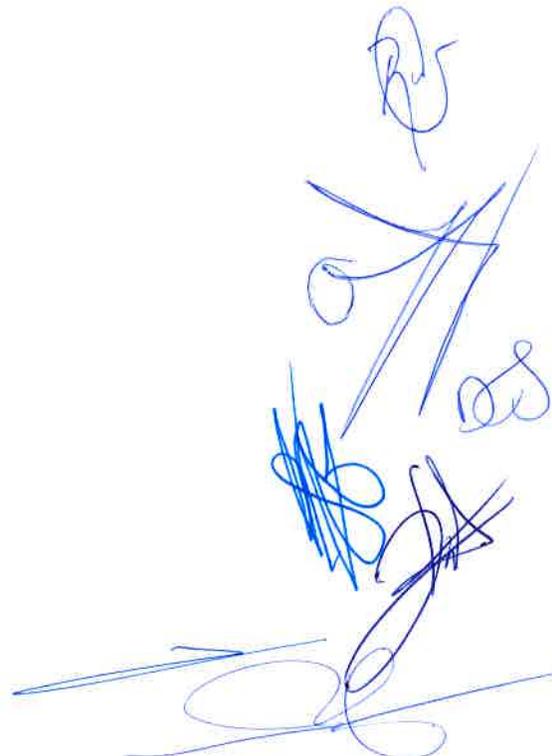
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL



IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA



31 DE DICIEMBRE DE 2020

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas e los estados financieros cuyos rubros así lo requieran (entendiéndose presente los procedimientos de revelación suficientes e importancia relativos con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden); y
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específicos, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo esperando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

CONCEPTO	2020	2019
EFFECTIVO	\$ 1,820.03	\$ 789.50
BANCOS/TEGORERIA	\$ 80,073.94	\$ 80,068.42
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
SUMA	\$ 82,193.91	\$ 80,766.00

Bancos/Teogoría

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

CONCEPTO	IMPORTE
EFFECTIVO CAJA CHICA	\$ 1,820.03
H88C 4054823114 (R)	\$ 0.01
H88C 6907151012 TDD	\$ -
H88C 406382223 (C)	\$ 137.00
H88C 6907352909 TDD	\$ (0.01)
H88C 4061204805 (C)	\$ (0.08)
H88C 4061204847 (IP)	\$ 28,239.09
H88C 6907388457 TDD	\$ (0.01)
H88C 6907478407 TDD	\$ 24,056.00
H88C 4062766301 (C)	\$ 28,890.56
H88C 6907541311 TDD	\$ 650.53
SUMA	\$ 82,193.91

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

"NADA QUE MANIFESTAR"

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específicos que deben financiar determinados gastos o actividades

"NADA QUE MANIFESTAR"

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

"NADA QUE MANIFESTAR"

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprar, principalmente relacionados con viáticos

"NADA QUE MANIFESTAR"

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.

"NADA QUE MANIFESTAR"

- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

"NADA QUE MANIFESTAR"

- Inversiones Financieras

"NADA QUE MANIFESTAR"

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

"SE ANEKA LA RELACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES"

Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso

"NADA QUE MANIFESTAR"

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO DE DEPRECIACIÓN 2020	MONTO DE DEPRECIACIÓN 2019	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIOS DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN EL QUE SE ENCUENTRAN.
Muebles de Oficina y Estantería	\$ 163,696.95	\$ 163,696.95	Línea Recta	10%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011	En buen estado (Excepción a ellas)
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$ 13,050.00	\$ 13,050.00	Línea Recta	10%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011	En buen estado
Equipo de Computa y de Tecnologías de la Información	\$ 210,153.74	\$ 195,434.74	Línea Recta	33.3%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011	En buen estado
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 739,852.00	\$ 384,832.00	Línea Recta	20%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011	En buen estado
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 21,027.32	\$ 21,027.32	Línea Recta	10%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011	En buen estado
Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 145,000.00	\$ -	Línea Recta	20%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011	En buen estado
Bienes artísticos, culturales y científicos	\$ 42,760.00	\$ 42,760.00				
SUMA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,338,860.01	\$ 827,121.01				

Activo Difícido

"NADA QUE MANIFESTAR"

- Embargaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones, por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otro que explique

"NADA QUE MANIFESTAR"

• Otros Activos

11. 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

"NADA QUE MANIFESTAR"

Pasivo

1. Se informe el monto el 31 de Diciembre del 2020, de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos incluyen pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas el 31 de diciembre del 2020; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

CONCEPTO	2020	2019
Pasivo Circulante	\$ 45,821.35	\$ 24,726.32
Pasivo No Circulante	\$ -	\$ -
TOTAL PASIVO	\$ 45,821.35	\$ 24,726.32

• Pasivo Circulante

Desglose entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

CONCEPTO	MONTO	VENCIMIENTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ -	Menor a 30 Días
Provisiones por Pagar a Corto Plazo	\$ -	Menor a 30 Días
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 45,821.35	Menor a 30 Días
TOTAL	\$ 45,821.35	

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo.

"NADA QUE MANIFESTAR"

Provedores por Pagar a Corto Plazo.

"NADA QUE MANIFESTAR"

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta está constituido principalmente por las siguientes retenciones, en el cual la exigibilidad de pago es menor a 30 días:

Retenciones de impuestos por pagar:

***Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios

***Retenciones de ISR por Servicios Profesionales

***Retenciones de ISR por Arrendamiento

***Retenciones de ISR por Honorarios Asimilados a Salarios

Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo

***Retención IMSS a los Trabajadores

***Retención de RGV a los Trabajadores

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

"NADA QUE MANIFESTAR"

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

"NADA QUE MANIFESTAR"

• Pasivo No Circulante

"NADA QUE MANIFESTAR"

8) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. De los rubros de impuestos, cuotas e aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informan los montos totales y cualquier característica significativa el 31 de Diciembre del 2020.

CONCEPTO	IMPORTE
Impuestos	\$ -
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -
Contribuciones de Mejoras	\$ -
Derechos	\$ -
Productos	\$ -
Aprovechamientos	\$ -
Venta de Bienes y Prestaciones de Servicios	\$ 26,830.09
TOTAL	\$ 26,830.09

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subvenciones y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informan los montos totales y cualquier característica significativa el 31 de Diciembre del 2020.

CONCEPTO	IMPORTE
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ -
Transferencias, Asignaciones, Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	\$ 3,768,333.09
Ingresos Derivados de Financiamiento	\$ -
TOTAL	\$ 3,768,333.09

3. De los rubros de Ingresos Financieros, incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

"NADA QUE MANIFESTAR"

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellos cuentas de gastos de funcionamiento, subvenciones, subvenciones y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarios, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos de Funcionamiento	\$ 3,300,000.00
Transferencias, Asignaciones, Subvenciones y Otras Ayudas	\$ -
Participaciones y Aportaciones	\$ -
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la deuda Pública	\$ -
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarios	\$ 72,000.15
TOTAL DE GASTOS Y PERDIDAS	\$ 3,372,000.15

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8 0% o más del total de los gastos:

CONCEPTO	IMPORTE	%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 1,098,232.14	33%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 383,617.21	11%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 270,704.00	8%
Servicios Generales	\$ 1,311,437.48	39%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$ 620,140.89	18%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio se integra por las aportaciones o donaciones de bienes muebles e inmuebles a su valor de adquisición o valoración, así como los Resultados generados de ejercicios anteriores, para quedar integrado como sigue:

CUENTA	2020	2019
Donaciones de Capital	\$ 39,300.00	\$ 39,300.00
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 375,972.82	\$ 362,436.00
Resultado de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 421,312.00	\$ 13,135.00
Modificaciones de Resultados de ejercicios anteriores	\$ (84,867.43)	\$ (66,602.43)
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 771,322.39	\$ 358,070.66

Las Donaciones al Capital se integra de la siguiente manera:

TITULO	AUTOR	MONTO
Notas de Amor	Gerardo Proal	6,000.00
Palasje No. 33	Elma Bacca	8,300.00
Avuencas	Gerardo Proal	12,000.00
La Busqueda	Pamela de la Cruz	15,000.00
Total de Donaciones de Capital		39,300.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. 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:

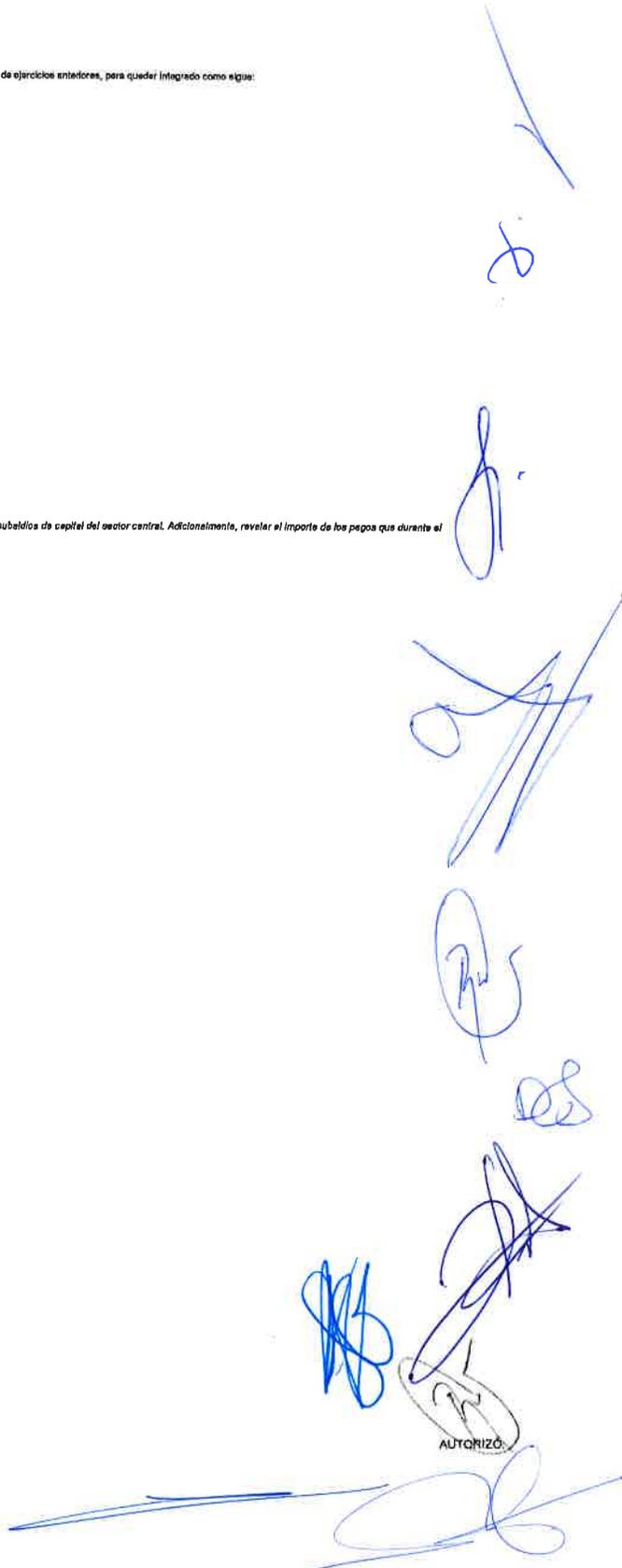
CONCEPTO	2020	2019
Efectivo	\$ 1,020.00	\$ 789.42
Bancos/Tesorería	\$ 80,573.88	\$ 89,969.42
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 82,193.91	\$ 90,758.84

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subvenciones de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los mismos citados.

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

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 495,342.00	\$ 82,806.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	\$ 72,030.00	\$ 30,771.00
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Generancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Pérdidas extraordinarias		
Otros ingresos y beneficios		
Otros aplicaciones de Operación	\$ 1,884.00	\$ 16,031.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 419,428.00	\$ (8,798.00)

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad cumplir el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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

Centro Estatal de Trasplantes Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2020 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$ 3,784,173

2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		
2.1 Ingresos Financieros	\$ -	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$ -	
2.3 Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	
2.4 Diminución del Exceso de Provisiones	\$ -	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -	

3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -	

4. Total de Ingresos Contables	\$	3,784,173
--------------------------------	----	-----------

Centro Estatal de Trasplantes Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2020 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$	3,869,661

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		
2.1	\$ -	
2.2 Materiales y Suministros	\$ -	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$ -	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 145,000	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 358,000	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$ -	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	
2.9 Activos biológicos	\$ -	
2.10 Bienes inmuebles	\$ -	
2.11 Activos intangibles	\$ -	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$ -	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$ -	
2.15 Contratos de Títulos y Valores	\$ -	
2.16 Cesión de Préstamos	\$ -	
2.17 Inversión en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Emisiones Especiales	\$ -	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$ -	
2.20 Aduanas de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADERAF)	\$ -	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -	

3. Más Gastos Contables no Presupuestarios		
3.1 Extinciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 72,650	
3.2 Provisiones	\$ -	
3.3 Diminución de Inventarios	\$ -	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	
3.6 Otros Gastos	\$ -	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ -	

4. Total de Gasto Contable	\$	3,772,661
----------------------------	----	-----------

ELABORÓ:

[Handwritten signature]

AUTORIZO:

[Large handwritten signature and stamp area with blue ink]

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, 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 y Presupuestarias:

Contables:

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

CONCEPTO	IMPORTE
Valores	\$ -
Emisión de Obligaciones	\$ -
Avales y Garantías	\$ -
Juicios	\$ -
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	\$ -
Bienes en Concesionados o en Comodato	\$ -
TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Ley de Ingresos Estimada	\$ 3,948,323.00
Ley de Ingresos por Ejercer	\$ 154,100.00
Modificaciones a la Ley del Ingreso Estimada	\$ -
Ley de Ingresos Derivados	\$ -
Ley de Ingresos Resueltos	\$ 3,794,173.00

Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 3,948,323.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 173,922.85
Modificaciones del Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 64,030.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 37,570.18
Presupuestos de Egresos Derivados	\$ -
Presupuestos de Egresos Ejercidos	\$ -
Presupuesto de Egresos pagado	\$ 3,800,650.06

Se informará, de manera agrupada, en las Notas e los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumentos: monto, tasa y vencimiento
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQro), persona moral sin fines lucrativos, es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, dotado de autonomía de gestión para emitir opiniones, acuerdos y resoluciones relacionados con el control y vigilancia de las donaciones y trasplantes de órganos, tejidos y células humanas, de las actividades relacionadas con éstos, de las instituciones médicas y establecimientos donde se realizan y de quienes deben intervenir en el proceso, observando las disposiciones que en la materia establezcan los ordenamientos jurídicos federales.

2. Panorama Económico y Financiero

El CETQro es un ente público con patrimonio propio el cual recibe principalmente una transferencia bimestral por parte del Gobierno del Estado de Querétaro, además el CETQro tiene como meta propia Junta \$180,000.00 en este año siendo como otra fuente de ingresos.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) El Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro fue creado el 25 de enero de 2008 y en la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro el 27 de Enero del 2012 publicado en el Periódico Oficial "La Sombra de Arteaga" como un organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro
- b) Las principales funciones se encuentran detalladas en la LEY DE DONACION Y TRASPLANTES DE ORGANOS, TEJIDOS Y CELULAS HUMANAS DEL ESTADO DE QUERETARO la cual ha tenido una reforma el 6 de mayo del 2014
- c) Actualmente fue aprobado el Manual de Organización del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro publicado el 27 de noviembre del 2020 en el Periódico Oficial "La Sombra de Arteaga"

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social El centro tiene por objeto vigilar y controlar todo lo relacionado con las donaciones y trasplantes de órganos, tejidos y células humanas dentro de su ámbito de competencia; el fomento y promoción de la cultura de donación en esta materia; y la operación del Registro Estatal de Trasplantes
- b) Principales actividades,
 - I. Procurar órganos, tejidos y células humanas con fines de trasplante;
 - II. Controlar y vigilar las donaciones y trasplantes de órganos, tejidos y células humanas y de las actividades relacionadas con éstos;
 - III. Vigilar la asignación de órganos, tejidos y células humanas, en los términos de las disposiciones legales aplicables;
 - IV. Emitir las opiniones técnicas que le sean solicitadas en materia de trasplantes;

- V. Proponer políticas, estrategias y acciones para la elaboración y aplicación de programas en materia de trasplantes, así como para su evaluación;
- VI. Coordinar en la aplicación de programas nacionales e internacionales en materia de trasplantes;
- VII. Vigilar el ejercicio de las actividades profesionales, técnicas y auxiliares de la salud en materia de deposición de órganos, tejidos y células humanas con fines de trasplante, tanto del personal como de las instituciones que participan en ellas;
- VIII. Proponer a la autoridad competente, la renovación de autorizaciones sanitarias o cancelación del registro de las instituciones médicas o establecimientos o profesionales dedicados a la deposición de órganos, tejidos y células humanas con fines de trasplante, cuando así proceda.
- IX. Diseñar e impartir cursos de capacitación a quienes participen en el proceso de donación y trasplante de órganos, tejidos y células humanas, así como a la población en general;
- X. Contar con un Registro Estatal de Trasplantes, en coordinación con el Centro Nacional de Trasplantes;
- XI. Asesorar en la integración de los expedientes de las instituciones médicas o establecimientos que cuenten con autorización para la deposición de órganos, tejidos y células humanas, así como en la creación de Coordinaciones Hospitalarias;
- XII. Fomentar y promover la cultura de la donación de órganos, tejidos y células humanas;
- XIII. Impulsar actividades de investigación científica en materia de trasplante de órganos, tejidos y células humanas, promoviendo su publicación y difusión entre los sectores público, privado y social;
- XIV. Promover la publicación y difusión de la información científica, técnica y sanitaria en la materia;
- XV. Concertar acciones con las dependencias y organismos que correspondan, para la instrumentación y ejecución de programas en materia de trasplantes;
- XVI. Proponer la celebración de acuerdos interinstitucionales e intergubernamentales en materia de trasplantes;
- XVII. Aprobar anualmente su programa financiero y remitirlo a la Secretaría de Planeación y Finanzas para su inclusión en la Ley de Ingresos y el Decreto de Presupuesto de Egresos, que cada año se envía a la Legislatura del Estado;
- XVIII. Colaborar activamente con las autoridades competentes, en la prevención del tráfico ilegal de órganos, tejidos y células humanas;
- XIX. Determinar los contenidos de las cartas descriptivas;
- XX. Dirigir el Programa de Garantía de Calidad en el proceso de donación;
- XXI. Atender la donación de células progenitoras hematopoyéticas, para contribuir en el tratamiento o curación de los pacientes que las requieran; y
- XXII. Las demás que deriven de los ordenamientos legales aplicables.

c) Ejercicio fiscal: 2020

d) Régimen Jurídico: Persona Moral con fines no lucrativos y que es una Entidad Descentralizada

e) Consideraciones fiscales del ente: El importe de esta cuenta está constituido principalmente por las siguientes relaciones, en el cual la exigibilidad de pago es menor a 30 días:

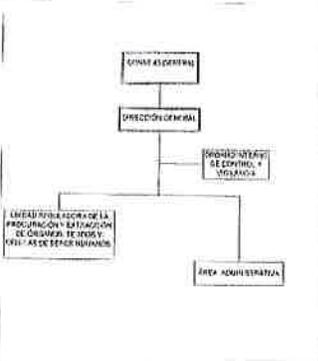
Relaciones a Impuesto

- a) Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios
- b) Impuesto Sobre la Renta por Asimilados a Salarios
- c) Impuesto Sobre la Renta por Servicios Profesionales
- d) Retención de Insa Obrero
- e) Retención de RCV Obrero

Impuesto Estatales

- a) Impuesto Sobre Nóminas

f) Estructura organizacional básica.



La presente Estructura Administrativa de conformidad con el Manual de Organización del Centro Estatal de Trasplantes Publicado el 27 de noviembre en el Periódico Oficial "LA BOMBRA DE ARTEAGA" Y artículos 8 y 9, del Reglamento Interior del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro

g) Fideicomisos, mandatos y enfiteos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

"NADA QUE MANIFIESTA"

8. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) El Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro prepara sus estados financieros con base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental en coordinación con la Ley General de Contabilidad Gubernamental
- b) Los inmuebles, maquinaria y equipo se valúan a su costo de adquisición o al valor de recepción, registrando únicamente contra el patrimonio. Se capitalizan bienes con vida útil mayor a un año con monto original mayor a 70 veces la Unidad de Medida de Actualización (UMA), de conformidad al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio de acuerdo al DOF el 27 de diciembre del 2017
- c) Las bases de preparación de los Estados financieros del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, aplican los siguientes postulados básicos siguientes:
 - 1.- Sustancia Económica
 - 2.- Ente Público
 - 3.- Estricta Permanencia
 - 4.- Revelación Suficiente
 - 5.- Importancia Relativa
 - 6.- Registro e Integración Presupuestada
 - 7.- Constatación de la Información Financiera
 - 8.- Devengo Contable
 - 9.- Valuación
 - 10.- Dualidad Económica
 - 11.- Consistencia
- d) Normativas Supletoria: En caso de emplear varios grupos de normativas (normativas supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBGG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCGG (Documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009)
- e) Para las entidades que por primera vez están implementando la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento
 - Su plan de implementación;
 - Revelar cambios en las políticas, la clasificación y medición de los mismos, así como su impacto en la información financiera, y

Presentar los últimos Estados Financieros con la normalidad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición de la base del devengado
"NADA QUE MANIFESTAR"

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de la venta.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores. Junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectiva o prospectiva.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

"NADA QUE MANIFESTAR"

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

"NADA QUE MANIFESTAR"

8. Reporte Análisis del Activo

El Estado Análisis del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo del Centro Estatal de Trasplantes de Queretaro al 31 de Diciembre del 2020.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	\$ 90,766.00	\$ 3,076,857.00	\$ 3,684,414.00	\$ 82,194.00	\$ (8,502.00)
Activo No Circulante					
Bienes Muebles	\$ 821,121.00	\$ 514,739.00		\$ 1,335,860.00	\$ 514,739.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

"NADA QUE MANIFESTAR"

10. Reporte de la Recaudación

Los ingresos que percibe el Centro Estatal de Trasplantes de Queretaro corresponden a las Transferencias de Recurso Estatal que efectúa el Gobierno del Estado e Ingresos Propios cuyo importe corresponde a los siguientes eventos realizados del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020.

- *** 6to Congreso Internacional de Donación y Trasplante y XVIII Semana Estatal de Donación y Trasplantes
- *** Rifa Con Causa entre Amigos "Di sí a la Donación de Vida"

CUENTA	CONCEPTO	MONTO
4.1.7.3	Ingresos Propios	\$ 25,850.00
4.2.2.1	Transferencias GEO	\$ 3,768,323.00
	Total	\$ 3,794,173.00

Debe mencionarse que durante este ejercicio fiscal 2020, no se pudo llevar a cabo la recaudación del ingreso proyectado debido a la pandemia SARS-CoV-2 (COVID 19) que nos encontramos actualmente, sin embargo el Centro busca opciones para la recaudación de los mismos.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Análisis de la Deuda

"NADA QUE MANIFESTAR"

12. Calificaciones otorgadas

"NADA QUE MANIFESTAR"

13. Proceso de Mejora

"NADA QUE MANIFESTAR"

14. Información por Segmentos

"NADA QUE MANIFESTAR"

15. Eventos Posteriores al Cierre

- * Se informa que el CETQ realizó la baja de Bienes Muebles considerando otros menores de 70 UMAS, sumando la cantidad de \$ 54,878.78 mandando a la cuenta de Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores en el mes de Diciembre 2019.
- * Así también se informa que se llevo a cabo el registro del pago de una declaración complementaria de ISR de sueldos que el BAT detecto en el mes de Julio y agosto 2016, afectando en el mes de mayo por la cantidad de \$7,889 y en el mes de Julio \$171 del 2020, afectando a la cuenta de Rectificaciones de Resultados de Ejercicios anteriores.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la Información contable consolidada.

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

M. EN A. DEL ROBINHO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL AREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	90,756	7,770,030	7,778,592	82,194	-8,562
Efectivo y Equivalentes	90,756	3,975,857	3,984,419	82,194	-8,562
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	3,794,173	3,794,173	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	292,041	514,739	72,030	734,750	442,709
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	821,121	514,739	0	1,335,860	514,739
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-529,080	0	72,030	-601,110	-72,030
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	382,797	8,284,769	7,850,622	816,944	434,147

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

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

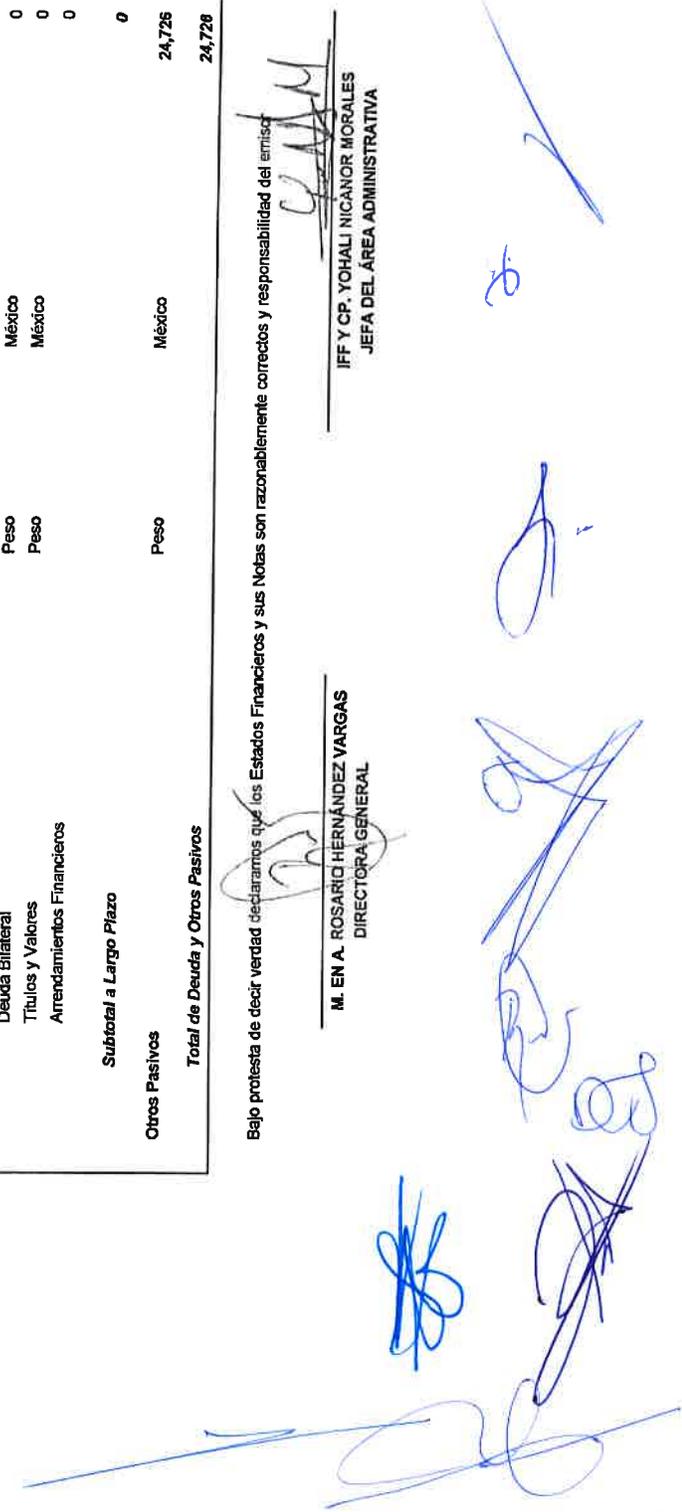
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreditado	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos				
Total de Deuda y Otros Pasivos			24,728	45,621
			24,728	45,621

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


M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL


IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA



CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO

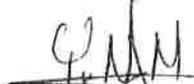
Relación de Bienes Muebles

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
INV-EQ-CETQRO – 001, INV-EQ-CETQRO – 002, INV-EQ-CETQRO – 003	(3) COMPUTADORAS DE ESCRITORIO MARCA HP 8300 SFF, MEMORIA 4GB SDRAM, 500 DISCO DURO.	\$ 35,148.00
INV-EQ-CETQRO – 004	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA HP 8300 SFF, MEMORIA 4GB SDRAM, 500 DISCO DURO DE DOS NUCLEOS.	\$ 18,386.00
INV-EQ-CETQRO – 005	COMPUTADORA DE ESCRITORIO HP PRO 6305 SFF AMD A8-5500B 3.4GHZ, 4GB DE MEMORIA, 500GB DE DISCO, DVD+RW.	\$ 11,140.00
INV-EQ-CETQRO – 006	COMPUTADORA DE ESCRITORIO HP 6305, PROCESADOR AMD A8, 4GB DE MEMORIA DDR3, 500GB DE DISCO, DVD+RW.	\$ 15,500.00
INV-EQ-CETQRO – 007	COMPUTADORA DE ESCRITORIO HP 6305, PROCESADOR AMD A8, 4GB DE MEMORIA DDR3, 1TB DE DISCO, DVD+RW.	\$ 15,500.00
INV-EQ-CETQRO – 008	COMPUTADORA DE ESCRITORIO HP 400, PROCESADOR I3, 4GB DE MEMORIA DDR3, 500GB DE DISCO DURO, DVD+RW.	\$ 8,999.99
INV-EQ-CETQRO – 009	COMPUTADORA HP 800, PROCESADOR I5, 4GB DE MEMORIA DDR3, 500GB EN DISCO, DVD+RW.	\$ 17,929.74
INV-EQ-CETQRO – 010	CPU HP MOD Z230 SFF, L0P53LT, PROCESADOR INTEL XEON E3-1231V3 (3.4GHZ HASTA 3.8GHZ CON TECNOLOGIA INTEL TURBO BOOST, 8MB DE CACHÉ, 4 NÚCLEOS), MEMORIA RAM 8GB DDR3-1600 (2X4GB), DISCO DURA DE 1TB 7200RPM SATA, UNIDAD OPTICA GRABADORA SATA DE DVD SUPERMULTI, GRAFICOS AMD FIREPRO W2100(2GB), INTEGRADO AUDIO REALTEK ALC221 DE ALTA DEFINICION INTEGRADO ALTAVOCES HP THIN	\$ 23,751.00
INV-EQ-CETQRO – 011	CPU HP, MOD Z230 SFF, E2B14LT PROCESADOR INTEL XEON E3-1245V3 (3.4GHZ, 4 CORES, 4 SUBPROCESOS, 8MB CACHÉ) MEMORIA RAM DE 8GB DDR3-1600 (2X4GB), DISCO DURO DE 1TB 7200RPM SATA, UNIDAD OPTICA GRABADORA SATA DE DVD SUPER MULTI, GRAFICOS AMD FIREPRO W3900 (1GB), INTEGRADO AUDIOREALTEK ALC221 DE ALTA DEFINICION INTEGRADO, ALTAVOCES HP THIN.	\$ 23,751.00
INV-EQ-CETQRO – 012	LAPTOP LENOVO, MODELO THINKPAD E40-70, PANTALLA DE 14", PROCESADOR CI5-4210 (1.7GHZ), MEMORIA 4GB, DISCO DURO 500GB, DVD+RW, HDMI	\$ 12,498.00
INV-EQ-CETQRO – 013	LAPTOP LENOVO 14", IDEAPAD 330-14IGM, INTEL CELERON N4000 1.1 GHZ, DISCO DURO 500GB, 4GB RAM, INTEL HD GRAPHICS 500, BLUETOOTH, HDMI.	\$ 5,999.00
INV-EQ-CETQRO – 014	TABLET PC MARCA SAMSUNG MODELO GALAXY TAB 2 DE 10.1" 1GB DE MEMORIA RAM, 16 GB DE SISTEMA OPERATIVO.	\$ 6,831.99
INV-EQ-CETQRO – 015	CONMUTADOR-PAQUETE EJECUTIVO PANASONIC MOD. KX-TES824, CONFIGURACION INICIAL 3 LINEAS Y 8 EXTENCIONES.	\$ 21,027.32
INV-EQ-CETQRO – 016	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA LENOVO- IDEACENTRE A340 22 ALL IN ONE(TOUCH)	\$ 14,719.00
INV-M-CETQRO – 001	ESCRITORIO TIPO DIRECCION CON PATAS DE METAL FORRADAS EN CHAPA DE MADERA.	\$ 31,241.70
INV-M-CETQRO – 002	ESCRITORIO TIPO GERENCIAL "U" COLOR CEREZO CON NEGRO INCLUYE CAJONERA Y LIBRERO.	\$ 18,049.60
INV-M-CETQRO – 003	MESA PARA SALA DE JUNTAS DE 2.40X1.20X.75 MTS EN ACBADO DE MELAMINA.	\$ 9,228.96
INV-M-CETQRO – 004	LIBRERO TIPO LOCKER EN DECOPANEL COLOR BORDEAUX Y NEGRO DE 1.80X120X.40 Y 28 MM DE ESPESOR.	\$ 7,772.00
INV-M-CETQRO – 005, INV-M-CETQRO – 006, INV-M-CETQRO – 007, INV-M-CETQRO – 008	CRUCETA PARA AREA DE TRABAJO DE CUATRO USUARIOS DE 3.00X2.60 CON CUATRO CAJONES INDEPENDIENTES.	\$ 27,097.60
INV-M-CETQRO – 009, INV-M-CETQRO – 010, INV-M-CETQRO – 011, INV-M-CETQRO – 012	(4) SEPARACIÓN DE DIVISIONES EN ACABADO VERDE DE MDF DE 16 MM, INSTALADAS EN BIOMBOS Y ESCRITORIOS DE 37 A 30 CMS POR 68 CMS Y DE 37 A 30 CMS POR 1.20 MTS	\$ 4,570.40
INV-M-CETQRO – 013	GABINETES EN ESCUADRA TIPO GAVETAS DE RESGUARDO P/ESCRITORIOS DE 1.10X1.10X.60X.30 MTS Y 28 MM DE ESPESOR. COLOR VERDE LIMON.	\$ 6,774.40
INV-M-CETQRO – 014	GABINETES EN ESCUADRA TIPO GAVETAS DE RESGUARDO P/ESCRITORIOS DE 1.10X1.10X.60X.30 MTS Y 28 MM DE ESPESOR. COLOR VERDE LIMON.	\$ 6,380.00
INV-M-CETQRO – 015, INV-M-CETQRO – 016, INV-M-CETQRO – 017, INV-M-CETQRO – 018, INV-M-CETQRO – 019, INV-M-CETQRO – 020	(6) GABINETE MIXTO. DIMENSIONES: 1.00 X 0.30 X 0.60M CUENTA CON UN COMPARTIMIENTO DE PUERTA ABATIBLE Y UNA DE PUERTA CON PISTONES.	\$ 17,580.96
INV-M-CETQRO – 021, INV-M-CETQRO – 022	(2) CAJONERA CON HUECO PARA CPU, CON DOS CAJONES SIN CHAPAS, EN ACABADO DE MELAMINA BLANCA Y VERDE.	\$ 5,684.00
INV-M-CETQRO – 023, INV-M-CETQRO – 024, INV-M-CETQRO – 025, INV-M-CETQRO – 026	(4) SILLAS DE VISITA BASE DE TRINEO, ASIENTO Y RESPALDO EN VINIL TIPO PIEL COLOR NEGRO.	\$ 7,753.30

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom right and several smaller ones along the right margin.]

INV-M-CETQRO – 027, INV-M-CETQRO – 028, INV-M-CETQRO – 029, INV-M-CETQRO – 030	(4) SILLÓN SEMI EJECUTIVO TACTO PIEL NEGRO, CON DISEÑO ERGONÓMICO CON AJUSTE DE ALTURA, PERILLA PARA REGULAR LA TENSIÓN DEL RECLINAMIENTO Y ELEVACIÓN NEUMÁTICA. DESCANSA BRAZOS CON AJUSTE DE ALTURA.	\$ 9,048.00
INV-M-CETQRO – 031, INV-M-CETQRO – 032, INV-M-CETQRO – 033, INV-M-CETQRO – 034, INV-M-CETQRO – 035, INV-M-CETQRO – 036, INV-M-CETQRO – 037, INV-M-CETQRO – 038, INV-M-CETQRO – 039, INV-M-CETQRO – 040, INV-M-CETQRO – 041, INV-M-CETQRO – 042, INV-M-CETQRO – 043, INV-M-CETQRO – 044, INV-M-CETQRO – 045, INV-M-CETQRO – 046, INV-M-CETQRO – 047, INV-M-CETQRO – 048, INV-M-CETQRO – 049	(19) SILLAS DE TRABAJO EN VINIL TIPO PIEL, COLOR NEGRO, MARCA TRUE INNOVATION CONFORT, CON DESCANSABRAZOS Y RUEDAS.	\$ 17,746.05
INV-M-CETQRO – 050	FRIGOBAR DE 90 CMS DE ALTURA CON 3 NIVELES MARCA MABE.	\$ 4,872.00
INV-M-CETQRO – 051	HORNO MARCA LG NUMERO DE SERIE 304TALBAJ016	\$ 3,248.00
INV-EQT-CETQRO – 001	AUTOMOVIL NISSAN MODELO 2014, VERSA SENSE MT, COLOR BLANCO, INTERIOR NEGRO.	\$ 166,842.00
INV-EQT-CETQRO – 002	AUTOMOVIL VOLKSWAGEN VENTO STARTLINE 1.6L 5 VEL. MANUAL (STD) MODELO 2019, COLOR PLATA REFLEX METALICO, INTERIOR NEGRO CON GRIS.	\$ 217,990.00
INV-EQT-CETQRO – 003	AUTOMOVIL VOLKSWAGEN T CROSS TRENDLINE 1.6 LTS. TIP ,MODELO 2020, COLOR BLANCO PURO.	\$ 355,020.00
INV-EQIM-CETQRO – 001	EQUIPO DE ELECTROCIRUGIA MONOPOLAR Y BIPOLAR, MARCA COVDIEN	\$ 145,000.00
Relación de Bienes Muebles Obras de Arte		
INV-OB-CETQRO – 001, INV-OB-CETQRO – 002, INV-OB-CETQRO – 003, INV-OB-CETQRO – 004	CUADROS DONADOS	\$ 39,300.00
INV-OB-CETQRO – 005	ESCULTURA DONACION Y TRASPLANTES	\$ 3,480.00
	TOTAL	\$ 1,335,860.01


 M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL


 IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA







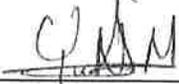



CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES		
Relación de Bienes Inmuebles		
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
Nada que manifestar		

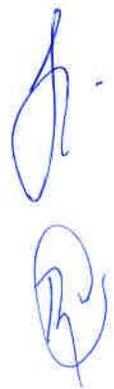
Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor



M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL



IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA




RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS		
FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NUMERO DE CUENTA
Nada que manifestar		

Lista de las Cuentas Bancarias destinada del Recurso Federal Transferido al 31 de diciembre de 2020

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor"

AUTORIZÓ:



M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

ELABORÓ:



IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA



Esquema Bursátiles
Del 01 al 31 de diciembre de 2020
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO

Denominación del Esquema	Sector del Emisor	Emisor	Por Tipo de Valor		Totales
			Acciones	Bonos	
Nada que manifestar					

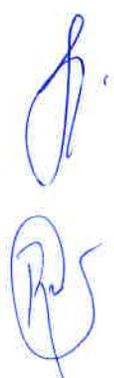
"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor"



M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL



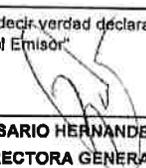
IFF Y CP YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

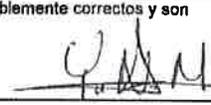


Coberturas Financieras
Del 01 al 31 de diciembre de 2020
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO

Tipo de Cobertura	Cobertura	Conceptos	Riesgo a Cubrir
	Nada que manifestar		

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor"


M. EN A. ROSARIO HERNANDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL


IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

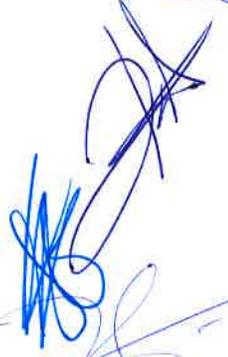












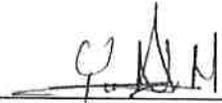


Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro Ejercicio 2020 Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020	
Porcentaje de participación del Poder Ejecutivo en el Patrimonio	100
Hacienda Pública/Patrimonio	771,322

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



M. En A. MA DEL ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL



IFF. Y CP YOHALI NICANOR MORALES
JEFE DEL AREA ADMINISTRATIVA



R

Rivera y Asociados, S.C.

**CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
(CETQRO)**

**AUDITORIA DE ESTADOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DICIEMBRE 2020**

[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page]



Rivera y Asociados, S.C.

Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)

Informe al 31 de diciembre de 2020

Contenido

Informe de los Auditores Independientes Estados presupuestales

1. Opinión Independiente
2. Estado Analítico de Ingresos;
3. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con las siguientes clasificaciones:
4. Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
5. Económica (por Tipo de Gasto)
6. Administrativa (Por unidad administrativa)
7. Funcional (Finalidad y Función)
8. Endeudamiento Neto
9. Intereses de la Deuda
10. Información programática con la siguiente desagregación:
11. Gasto por categoría programática
12. Programas y proyectos de inversión
13. Indicadores de resultados
14. Indicadores de Postura Fiscal



Rivera y Asociados, S.C.

Al H. Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)

Opinión

Hemos auditado los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjuntos del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, correspondientes al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, que comprenden el Estado Analítico de Ingresos; el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con las siguientes clasificaciones: Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Económica (por Tipo de Gasto); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Administrativa (Por unidad administrativa); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Funcional (Finalidad y Función); Endeudamiento Neto; Intereses de la Deuda y la Información programática con la siguiente desagregación: Gasto por categoría programática; Programas y proyectos de inversión; Indicadores de resultados e Indicadores de Postura Fiscal y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

En nuestra opinión, los estados e información financiera presupuestaria adjuntos del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, mencionados en el primer párrafo de este informe, han sido preparados por la administración en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro.

Fundamentos de la Opinión.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoria de los estados e información presupuestaria" de nuestro informe.

R

Rivera y Asociados, S.C.

Somos independientes del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)** de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos A.C. junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de Énfasis:

a).- Base de preparación contable y utilización de este informe:

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados a la cuenta pública de 2020, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otras Cuestiones

La administración del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, ha preparado un juego de estados financieros por y al 31 de diciembre de 2020 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos opinión favorable de fecha 22 de enero de 2021, de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidad de la administración y de los encargados de gobierno de la entidad en relación con los estados e información financiera presupuestaria.

La administración es responsable de la preparación de los estados e información presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, así como la normatividad emitida por el Consejo de la Armonización Contable (CONAC) en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información presupuestaria, y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Handwritten blue ink signatures and scribbles on the right side of the page, including a large signature at the bottom right and several smaller ones above it.



Rivera y Asociados, S.C.

Los encargados del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)** son responsables de la supervisión del proceso de información financiera presupuestaria de la entidad.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoria de los estados e información financiera presupuestaria.

Nuestros objetivos como auditores son obtener seguridad razonable sobre si los estados presupuestales en su conjunto se encuentran libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir el informe correspondiente que incluye nuestra opinión. Seguridad razonable es un apropiado nivel de certidumbre, pero no es una garantía de que la auditoria llevada a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria siempre detecten una incorrección material cuando esta existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto, razonablemente pueden inferirse que influyan en las decisiones económicas que tomen los usuarios basándose en los estados presupuestales adjuntos.

Como parte de una auditoria desarrollada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la ejecución de la auditoria. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados presupuestales, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoria para minimizar esos riesgos; y obtuvimos evidencia de auditoria suficiente y apropiada para proporcionar las bases para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material resultante de fraude es mayor que en el caso de una incorrección material debida a un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoria con el fin de diseñar los procedimientos de auditoria que consideramos adecuados en las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

R

Rivera y Asociados, S.C.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas presupuestales utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables de la entidad, en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.


C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ciudad de México a 22 enero de 2021.

CENTRO ESTADAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado Anualizado de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Rubro de Ingresos	Ingresos				Diferencia (6-5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devenido (4)	
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	180,000	0	180,000	25,860	25,860
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,768,323	0	3,768,323	3,768,323	3,768,323
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	3,948,323	0	3,948,323	3,794,173 Ingresos excedentarios	3,794,173

Estado Justificativo de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos				Diferencia (6-5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devenido (4)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Ingresos de las Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Parastatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	180,000	0	180,000	25,860	25,860
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,768,323	0	3,768,323	3,768,323	3,768,323
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	3,948,323	0	3,948,323	3,794,173 Ingresos excedentarios	3,794,173

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Ajustamiento
	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengido	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	2,398,343	-478,063	1,922,280	1,828,383	1,828,383	93,917
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,076,050	23,182	1,099,232	1,099,232	1,099,232	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	790,000	-390,000	390,000	383,617	383,617	6,483
Remuneraciones Adicionales y Especiales	287,293	3,417	270,710	270,710	270,710	0
Seguridad Social	66,000	0	66,000	49,279	49,279	16,721
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	42,000	0	42,000	20,625	20,625	21,375
Previsiones	169,000	-112,662	56,338	0	0	56,338
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	169,819	4,689	174,508	161,031	161,031	13,278
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	102,674	3,691	106,365	102,878	102,878	3,787
Alimentos y Utensilios	8,668	1,444	10,112	9,920	9,920	161
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	5,800	-5,336	284	0	0	284
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	42,749	-8,579	34,170	29,896	29,896	4,275
Veludo, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	9,563	11,497	21,060	16,420	16,420	4,640
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,046	1,972	3,017	2,917	2,917	100
Servicios Generales	1,380,381	38,384	1,418,765	1,311,437	1,311,437	104,307
Servicios Básicos	87,761	-28,730	59,021	47,098	47,098	11,623
Servicios de Arrendamiento	280,000	16,640	296,640	232,863	232,863	63,977
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	422,850	197,481	620,331	620,141	620,141	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	18,497	19,322	36,619	36,592	36,592	228
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	14,312	23,474	37,786	37,786	37,786	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	91,333	62,865	144,198	119,060	119,060	24,628
Servicios de Traducción y Vistosos	104,828	-77,843	26,985	25,296	25,296	1,689
Servicios Oficiales	343,225	-176,343	166,882	166,882	166,882	0
Otros Servicios Generales	17,766	9,618	27,284	25,320	25,320	1,964
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	600,020	600,020	500,020	500,020	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	145,000	145,000	145,000	145,000	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	355,020	355,020	355,020	355,020	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obras Públicas en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	3,948,323	64,030	4,012,353	3,800,861	3,800,861	211,502

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YONALI HICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	3,948,323	-435,990	3,512,333	3,300,831	3,300,831	211,502
Gasto de Capital	0	500,020	500,020	500,020	500,020	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	3,948,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

[Handwritten signature]

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Sin Ramo/Dependencia CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO	\$3,948,323	\$64,030	\$4,012,353	\$3,800,851	\$3,800,851	\$211,502
	\$3,948,323	\$64,030	\$4,012,353	\$3,800,851	\$3,800,851	\$211,502
	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Total del Gasto	\$3,948,323	\$64,030	\$4,012,353	\$3,800,851	\$3,800,851	\$211,502

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

YHM

[Handwritten signature]

[Multiple handwritten signatures and initials in blue ink]

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

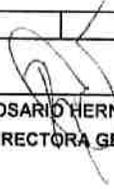
Concepto	Egresos					Subterfucio B=(3-4)
	Aprobado 1	Ampliaciones (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	3,948,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	3,948,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transferencias de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Sanearamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Aduellos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	3,948,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502

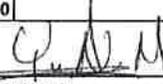
M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL

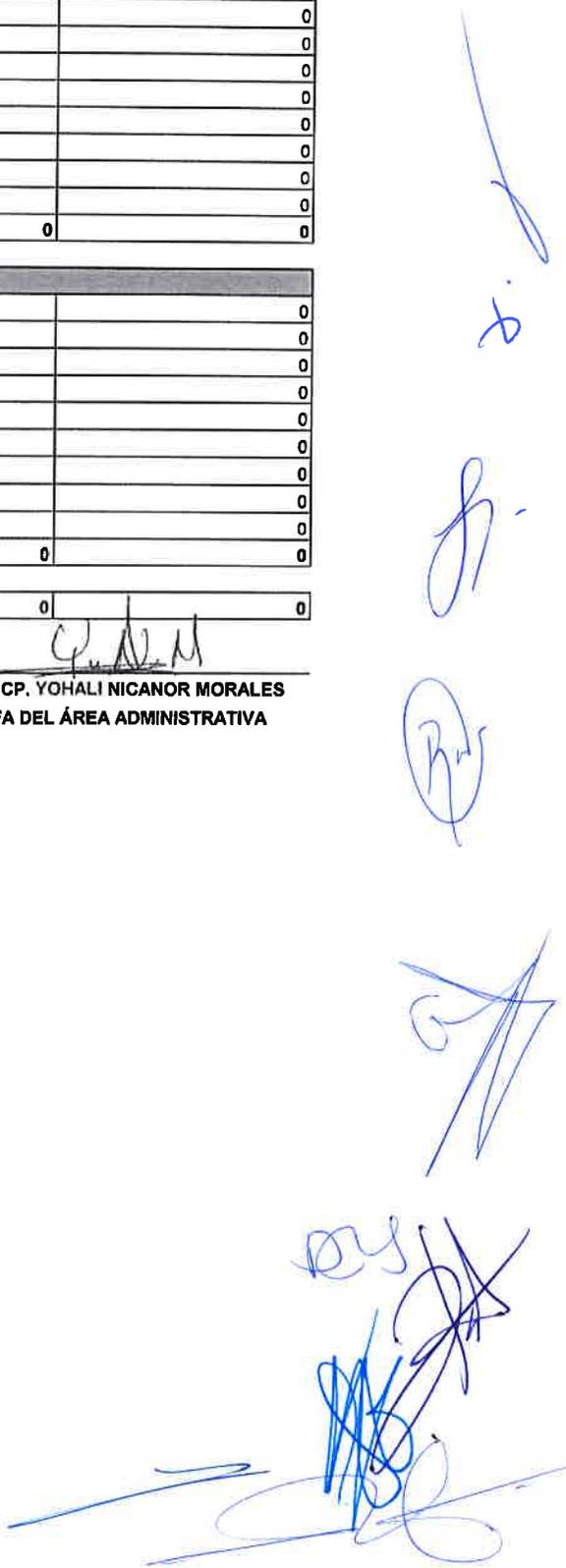
IFF Y CP YOHALI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0


M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL


IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA



CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Crédtos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

/

2

J

R

[Handwritten signature and scribbles]

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE CUERETARO
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos:		Devoluendo	Pagado	Subejercicio	
	Aprobado	Modificado				
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3+4)
Programas	3,948,323	64,038	4,012,363	3,800,851	211,502	211,502
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	3,948,323	64,038	4,012,363	3,800,851	211,502	211,502
Prestación de Servicios Públicos	3,948,323	64,038	4,012,363	3,800,851	211,502	211,502
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Operaciones a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Aduanos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	3,948,323	64,038	4,012,363	3,800,851	211,502	211,502

ML EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO

Programas y Proyectos de Inversión

Del 01 al 31 de diciembre del 2020

Programa / Proyecto	Fecha	Periodo	Monto Pagado
Nada que manifestar			

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor"


M. EN A. ROSARIO HERNANDEZ VARGAS
DIRECCION GENERAL


IFF Y CP YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL AREA ADMINISTRATIVA

(Handwritten blue ink marks and signatures on the right side of the page)

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO

Indicadores de Resultados

Del 01 al 31 de diciembre del 2020

Programa / Proyecto	Resumen Narrativo (Propósito/Componente/Actividad)	Meta Programada	Meta Alcanzada
Programa de Donación y Trasplantes de Órganos y Tejidos.	Contribuir a proteger la salud de manera efectiva, oportuna y con calidad para la población del Estado.	100%	100%

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor"


M. EN A. ROSARIO HERNANDEZ VARGAS
DIRECCION GENERAL


IFF Y CP YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL AREA ADMINISTRATIVA

b

d

ff

[Large handwritten signature]

Cuenta Pública 2020
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	3,948,323	3,794,173	3,794,173
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	3,948,323	3,794,173	3,794,173
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	3,948,323	3,800,851	3,800,851
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	3,948,323	3,800,851	3,800,851
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-6,678	-6,678

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-6,678	-6,678
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	-6,678	-6,678

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los Ingresos presupuestarios totales sin incluir los Ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

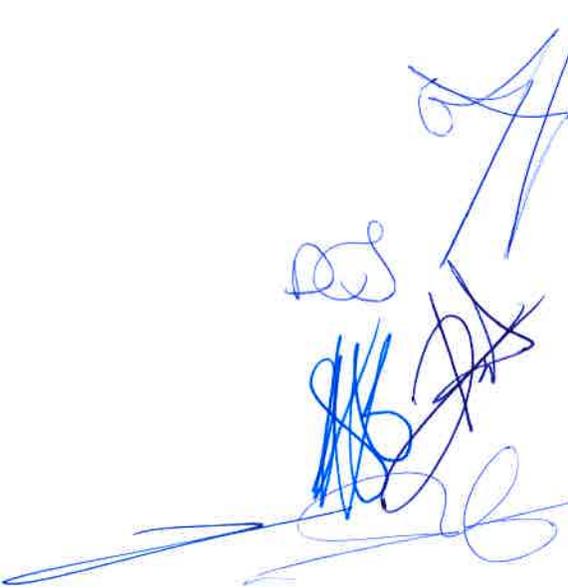
3. Para Ingresos se reportan los Ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA







R

Rivera y Asociados, S.C.

**CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
(CETQRO)**

**AUDITORIA DE LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS
ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO
EJERCICIO 2020**

[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page]



Rivera y Asociados, S.C.

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (CETQRO)

DICTAMEN DE CUMPLIMIENTO A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIADAS FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS EJERCICIO 2020.

1. Opinión Independiente
2. Estado de Situación Financiera Detallado –LDF
3. Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos – LDF
4. Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos –LDF
5. Balance Presupuestario -LDF
6. Estado Analítico de Ingresos Detallado- LDF
7. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
 - i. (Clasificación por Objeto de Gasto) LDF
8. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
 - i. (Clasificación Administrativa) LDF
9. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
 - i. (Clasificación Funcional) LDF
10. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
 - i. (Clasificación de Servicios Personales por Categoría) LDF
11. Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.



Al H. Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO).

Hemos auditado los estados e información financiera del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, que comprenden el Estado de Situación Financiera Detallado-LDF al 31 de diciembre de 2019 y 2020, el Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos-LDF, el Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF, el Balance Presupuestario-LDF, el Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación por Objeto de Gasto) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Administrativa) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Funcional) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación de Servicios Personales por Categoría) LDF y la Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas.

Opinión

En nuestra opinión, los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios adjuntos del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)** que se mencionan en el párrafo anterior, han sido preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados e informes financieros y presupuestarios de este informe. Somos independientes de la Entidad, de conformidad con el Código de Ética



Rivera y Asociados, S.C.

Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los encargos del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La administración del Centro es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados e informes financieros y presupuestarios, de conformidad con lo establecido de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y sus criterios de elaboración y presentación y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados e informes financieros y presupuestarios libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados e informes financieros y presupuestarios, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente, revelando, en su caso, las cuestiones relativas su existencia permanente y utilizando el principio contable de existencia permanente excepto la Entidad Estatal tiene la intención de derogar el decreto de creación o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera y presupuestaria del Centro.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados e informes financieros y presupuestarios en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de

R

Rivera y Asociados, S.C.

seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que intuyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros y presupuestarios.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados e Informes financieros y presupuestarios, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración del Centro.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración de la Entidad, del postulado contable de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados e Informes financieros y presupuestarios o, si dichas revelaciones no son adecuadas,

The right side of the page contains several handwritten signatures and initials in blue ink. At the top, there is a long, thin signature. Below it is a small, stylized mark. Further down is a larger, more complex signature. Below that is another signature, possibly initials. At the bottom right, there is a large, dense, and somewhat illegible signature or set of initials.



Rivera y Asociados, S.C.

que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditora. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de existir permanentemente.

Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados e informes financieros y presupuestarios, incluida la información revelada, y si los estados e informes financieros y presupuestarios representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicarnos a los encargados del gobierno de la Entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoria y los hallazgos significativos de la auditoria, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoria.

Otras Cuestiones:

Los Estados e información financiera (LDF) del **Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO)**, correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019, se presentan únicamente para efectos comparativos fueron dictaminados por otro contador público, quien emitió una opinión favorable de fecha 24 de enero de 2020.

C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C.
Ciudad de México, 22 de enero de 2021.

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (a)	2020 (d)	31 de diciembre de 2019 (e)	Concepto (c)	2020 (d)	31 de diciembre de 2019 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	82,164	60,756	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	45,621	24,726
a1) Efectivo	1,620	769	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0
a2) Bancos/Tesorería	80,574	89,986	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	0
a3) Bancos/Depositos y Otros	0	0	a3) Contratales por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	45,621	24,726
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratales por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Devolución en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	82,164	60,756	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	45,621	24,726
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	1,335,680	821,121	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-801,110	-529,080	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	45,621	24,726
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	734,750	292,041	IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)	39,300	39,300
I. Total del Activo (I = IA + IB)	816,914	382,797	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	39,300	39,300
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = e + b + c + d + e)	732,022	318,770
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	421,312	13,135
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	376,573	392,438
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-64,062	-56,802
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			II. Total Hacienda Pública/Patrimonio (II = IIA + IIIB + IIIC)	771,322	358,070
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	516,044	382,797

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTADAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (a)							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF							
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)							
(PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2019 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	24,726				45,621		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	24,726	0	0	0	46,621	0	0
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1					0		
B. Deuda Contingente 2					0		
C. Deuda Contingente XX					0		
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1					0		
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2					0		
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX					0		

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

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

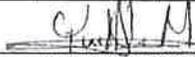
Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
8. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

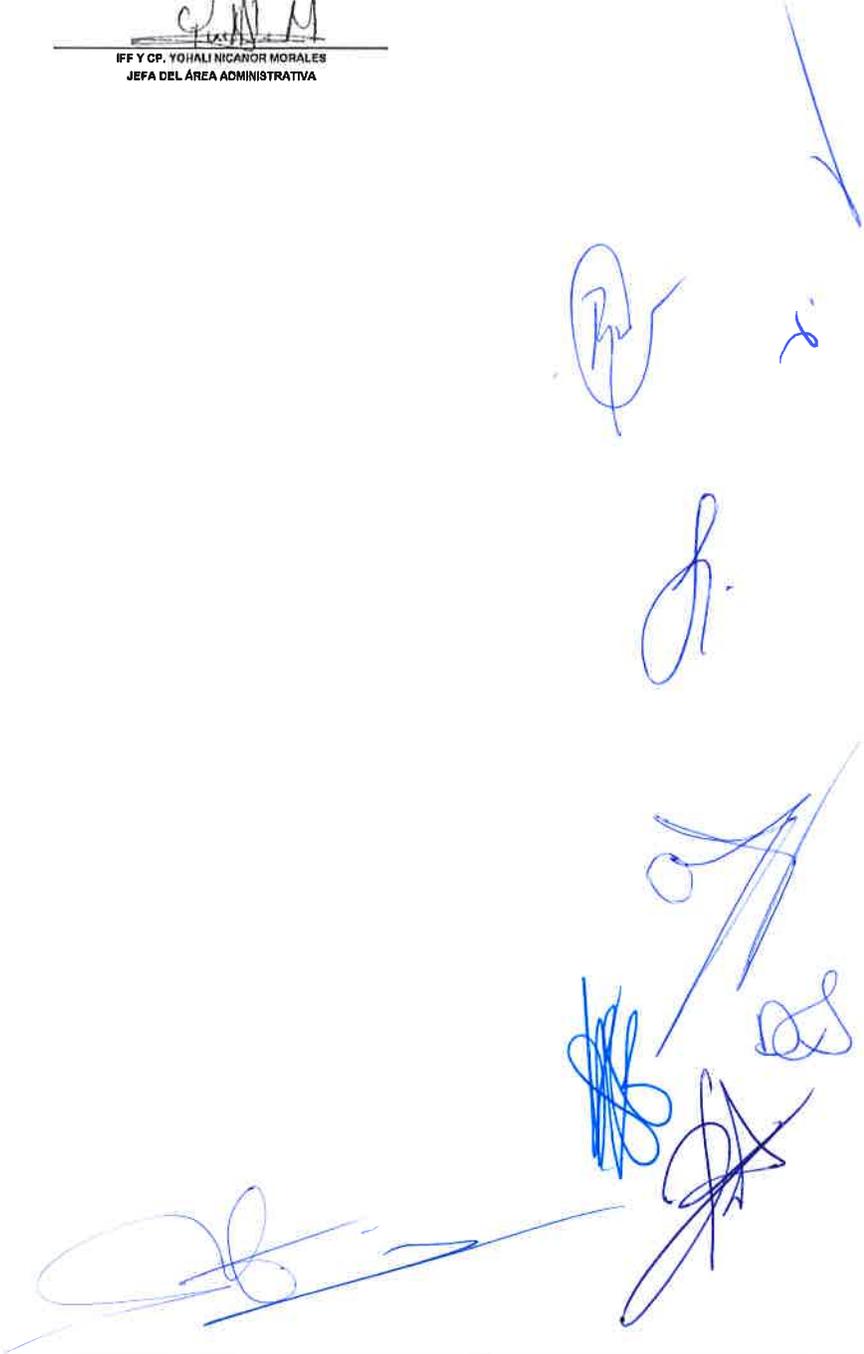
M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (n)										
Informe Anual de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF										
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)										
(PESOS)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la Inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de Inversión	Monto pagado de la inversión al XX de XXXX de 20XX	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=g+b+c+d)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=e+b+c+d)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)		0	0	0	0	0	0	0	0	0


 M. EN A. ROBARDO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL


 IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA



CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (a)
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	3,948,323	3,794,173	3,794,173
A1. Ingresos de Libre Disposición	3,948,323	3,794,173	3,794,173
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)	3,948,323	3,800,851	3,800,851
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	3,948,323	3,800,851	3,800,851
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)			
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)		0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0	-6,678	-6,678
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	-6,678	-6,678
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	0	-6,678	-6,678

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado			
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado			
IV. Balance Primario (IV = III - E)	0	-6,678	-6,678

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado			
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	0	0	0

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	3,948,323	3,794,173	3,794,173
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	3,948,323	3,800,851	3,800,851
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	0	-6,678	-6,678
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0	-6,678	-6,678

b

[Handwritten signature]

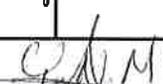
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin Incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0	0	0
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0	0	0

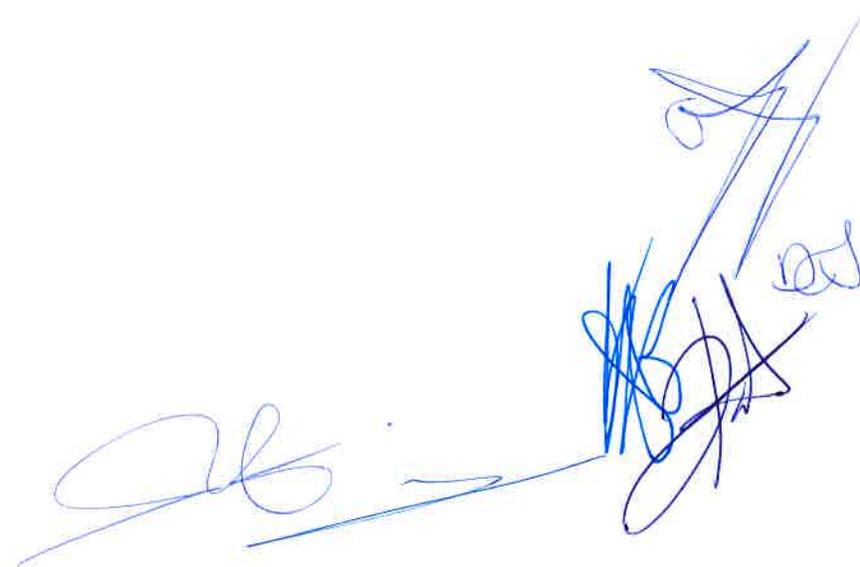

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL


IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA









CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO (a)
Estado Analítico de Ingresos Dotado - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A Impuestos			0			0
B Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
C Contribuciones de Mejoras			0			0
D Derechos			0			0
E Productos			0			0
F Aprovechamientos			0			0
G Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	160,000	0	160,000	25,850	25,850	-154,150
H Participaciones (H=H1+H2+H3+H4+H5+H6+H7+H8+H9+H10+H11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones			0			0
h2) Fondo de Fomento Municipal			0			0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación			0			0
h4) Fondo de Compensación			0			0
h5) Fondo de Explotación de Hidrocarburos			0			0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios			0			0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable			0			0
h8) 3.17% Sobre Explotación de Petróleo			0			0
h9) Gasolinas y Diésel			0			0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta			0			0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas			0			0
I Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=I1+I2+I3+I4+I5)	0	0	0	0	0	0
I1) Tenencia o Uso de Vehículos			0			0
I2) Fondo de Compensación ISAN			0			0
I3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos			0			0
I4) Fondo de Compensación de Repuestos-Intermedios			0			0
I5) Otros Incentivos Económicos			0			0
J Transferencias y Asignaciones	3,768,323	0	3,768,323	3,768,323	3,768,323	0
K Convenios k1) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L Otros Ingresos de Libre Disposición (L=L1+L2)	0	0	0	0	0	0
L1) Participaciones en Ingresos Locales			0			0
L2) Otros Ingresos de Libre Disposición			0			0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	3,948,323	0	3,948,323	3,794,173	3,794,173	-154,150
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Elijerizadas						
A Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo			0			0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud			0			0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social			0			0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito			0			0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples			0			0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos			0			0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal			0			0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas			0			0
B Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud			0			0
b2) Convenios de Descentralización			0			0
b3) Convenios de Reasignación			0			0
b4) Otros Convenios y Subsidios			0			0
C Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			0			0
c2) Fondo Minero			0			0
D Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones			0			0
E Otras Transferencias Federales Elijerizadas			0			0
II. Total de Transferencias Federales Elijerizadas (II = A + B + C + D + E)	0	0	0	0	0	0
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	3,948,323	0	3,948,323	3,794,173	3,794,173	-154,150
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			0			0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Elijerizadas			0			0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom right and several smaller ones on the right margin.]

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Cualificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado ((a+A+B+C+D+E+F+G+H+I))	3,946,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,398,343	-476,063	1,922,280	1,828,363	1,828,363	83,917
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,075,050	23,182	1,098,232	1,098,232	1,098,232	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	780,000	-390,000	390,000	383,517	383,517	6,483
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	267,293	3,417	270,710	270,710	270,710	0
a4) Seguridad Social	65,000	0	65,000	49,279	49,279	15,721
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	42,000	0	42,000	28,625	28,625	15,375
a6) Previsiones	189,000	-112,662	56,338	0	0	56,338
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	169,819	4,869	174,308	161,031	161,031	13,278
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	102,974	3,691	106,665	102,878	102,878	3,787
b2) Alimentos y Utensilios	8,688	1,444	10,112	9,920	9,920	191
b3) Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	5,800	-5,336	284	0	0	284
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	42,749	-8,570	34,170	29,896	29,896	4,275
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,583	11,497	20,060	15,420	15,420	4,660
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,045	1,872	3,017	2,917	2,917	100
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	1,380,361	35,384	1,415,745	1,311,437	1,311,437	104,307
c1) Servicios Básicos	87,751	-28,730	59,021	47,098	47,098	11,923
c2) Servicios de Arrendamiento	280,000	16,640	296,640	232,663	232,663	63,977
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	422,850	197,491	620,141	620,141	620,141	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	18,497	16,322	36,819	36,592	36,592	228
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	14,312	23,474	37,786	37,788	37,788	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	91,333	52,855	144,188	119,680	119,680	24,528
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	104,828	-77,843	28,985	25,298	25,298	1,688
c8) Servicios Oficiales	343,225	-176,343	166,882	166,882	166,882	0
c9) Otros Servicios Generales	17,765	9,518	27,284	25,320	25,320	1,964
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	500,020	500,020	500,020	500,020	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	145,000	145,000	145,000	145,000	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	355,020	355,020	355,020	355,020	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Debetos Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0

Handwritten signatures and initials in blue ink are present on the right side of the page, including a large signature at the bottom right and several smaller initials or marks.

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Estructurado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	0	0	0	0	0
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	0	0	0	0	0
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Externo	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	0	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Dañoses Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	3,848,323	84,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom right and several initials on the right margin.]

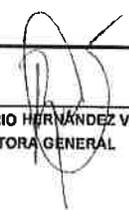
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

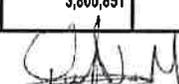
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	3,948,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	3,948,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	3,948,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	0	0	0	0	0	0
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0

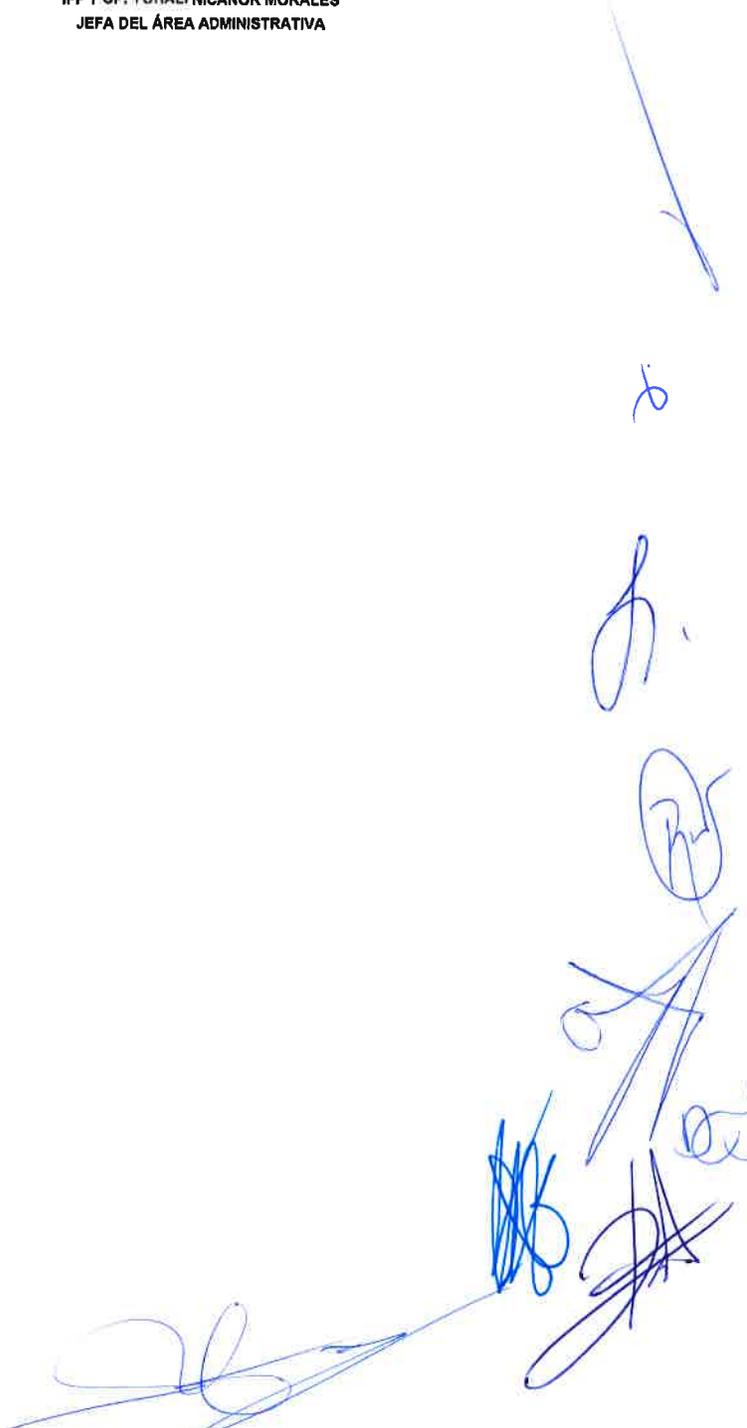
Handwritten signatures and initials in blue ink are present on the right side of the page, including a large signature at the bottom and several smaller ones above it.

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Amplicaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
II. Total de Egresos (III = I + II)	3,946,323	64,030	4,012,353	3,800,851	3,800,851	211,502


M. EN A. ROSARIO HERNANDEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL


IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA



CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	2,398,343	-476,063	1,922,280	1,828,363	1,828,363	93,917
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	2,398,343	-476,063	1,922,280	1,828,363	1,828,363	93,917
B. Magisterio			0			0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)			0			0
c1) Personal Administrativo			0			0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin			0			0
D. Seguridad Pública			0			0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)			0			0
e1) Nombre del Programa o Ley 1			0			0
e2) Nombre del Programa o Ley 2			0			0
F. Sentencias laborales definitivas			0			0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público			0			0
B. Magisterio			0			0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)			0			0
c1) Personal Administrativo			0			0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin			0			0
D. Seguridad Pública			0			0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)			0			0
e1) Nombre del Programa o Ley 1			0			0
e2) Nombre del Programa o Ley 2			0			0
F. Sentencias laborales definitivas			0			0
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	2,398,343	-476,063	1,922,280	1,828,363	1,828,363	93,917

M. EN A. ROSARIO HERNÁNDEZ VARGAS
 DIRECTORA GENERAL

IFF Y CP. YOHALI NICANOR MORALES
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

(Handwritten signatures and marks in blue ink)

CENTRO ESTADAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Indicadores de Observancia (a)	Implementación		Resultado		Fundamento (p)	Comentarios (q)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (Inscripción/Comisión) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1 Balance Presupuestario Disponible (i)						
a. Propuesto	Inciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	12/10/2018	3,948,323.00	pesos	Art. 8 y 18 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	31/12/2020	3,948,323.00	pesos	Art. 8 y 18 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 5 y 15 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Estructurales (j)						
a. Propuesto	Inciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 8 y 18 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 8 y 18 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 5 y 15 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (k)						
a. Propuesto	Inciativa de Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 10 y 48 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 10 y 48 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6, 10 y 48 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales						
a. Asignación al presupuesto para desastres naturales (m)						
a.1 Aprobado	Reporte Tem. Formato 6 (a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 (a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Asignación prometida realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEV			pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Anual de Cuentas			pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de las obras de rehabilitación de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEV			pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Tem. Formato 6 (j)	31/12/2020	2,208,383.18	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	Reporte Tem. Formato 6 (j)	31/12/2020	1,676,662.00	pesos	Art. 12 base V y 21 de la LDF	
6 Provisiones de gasto para compensación de pago devueltos de AFPs (r)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAF para el ejercicio fiscal (s)						
a. Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado	Reporte Tem. Formato 6 (a)			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 (a)			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS						
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos						
a. Objetivos, metas, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Inciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Inciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 2 (a) y (b)				Art. 5 y 18 de la LDF	
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Inciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Inciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 2 (c) y (d)				Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estado actual de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 9				Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo						
a. Razones estructurales que justifiquen el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	Inciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 8 y 18 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Inciativa de Ley de Egresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 18 de la LDF	
c. Número de acciones técnicas y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	Inciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 18 de la LDF	
d. Informe favorable sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (ab)	Reporte Tem y Cuenta Pública				Art. 8 y 18 de la LDF	
3 Acciones						
a. Remuneraciones de los servidores públicos (ac)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Provisiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, paros de labores y otros (ad)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición						
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ae)	Cuenta Pública / Formato 5			pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fondo A.14.1 (acceso a la LDF) (af)	Cuenta Pública			pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fondo A.14.1 (acceso B.14 de la LDF) (ag)	Cuenta Pública			pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fondo A.14.1 (acceso B.14 de la LDF) (ah)	Cuenta Pública			pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fondo del artículo 14 de la LDF (ai)				pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS						
1. Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDR (aj)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas y Tesorería Municipal				Art. 13 base III y 21 de la LDF	
2. Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgo de los proyectos AFPs (ak)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas y Tesorería Municipal				Art. 13 base III y 21 de la LDF	
3. Indicadores de población objetivo, destino y reprogramación de subvenciones (al)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas y Tesorería Municipal				Art. 13 base VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1. Obligaciones a Corto Plazo (am)				pesos	Art. 30 base I de la LDF	
a. Obligaciones a Corto Plazo (an)				pesos	Art. 30 base I de la LDF	

M. RITA ROSARIO HERRERA VARELA
 DIRECTORA GENERAL

IPP Y CP VIGILANCIA FISCAL
 JEFA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom right and several initials along the right margin.]

R

Rivera y Asociados, S.C.

**CENTRO ESTATAL DE TRANSPANTES DE QUERETARO
(CETQRO)**

HALLAZGOS
AUDITORIA AL 31 DE DICIEMBRE 2020

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom and several smaller ones above it.]

Nombre del ente público Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro
 Ejercicio de revisión 2020
 Despacho de Auditores Externos Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
 Área o Unidad
 Tipo de hallazgo Económico Control Interno
 Rubro afectado
 Cuenta afectada

Descripción del hallazgo

SIN OBSERVACIONES

Clasificación del hallazgo	Bajo riesgo	<input checked="" type="checkbox"/>	Mediano riesgo	<input type="checkbox"/>	Alto riesgo	<input type="checkbox"/>
Hallazgo recurrente	Si <input type="checkbox"/>		No <input type="checkbox"/>			
Hallazgo atendido	Si <input type="checkbox"/>		No <input type="checkbox"/>		Fecha de solventación <input type="text"/>	
Montos y cantidades (cifras en pesos)						
Universo	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Muestra	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Observado	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
En relación al Universo	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
En relación a la Muestra	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

--

Efectos

--

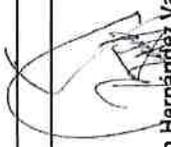
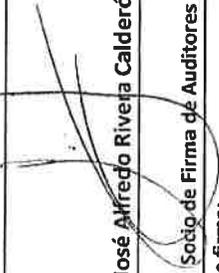
Recomendaciones

--

Correctivas

Preventivas

--

 M.A. Rosario Hernández Vargas Directora General Titular de la entidad	 IFF y C.P. Yohali Nicanor Morales Jefa Administrativa Titular del área (hallazgo)	 M.C. Alberto Rivera Calderón Gerente de Firma de Auditores	 C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón Sobro de Firma de Auditores
--	---	---	--

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

[Handwritten signatures and scribbles in blue ink, including a large signature at the bottom left and several smaller ones on the right side.]

R

Rivera y Asociados, S.C.

CENTRO ESTATAL DE TRANSPANTES DE QUERETARO
(CETQRO)

HALLAZGOS
AUDITORIA AL 31 DE DICIEMBRE 2020

[Handwritten signatures in blue ink]



REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012



Nombre del ente público
Ejercicio de revisión
Despacho de Auditores Externos
Área o Unidad
Tipo de hallazgo

Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro
2020
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Económico
Control interno

Rubro afectado
Cuenta afectada

Descripción del hallazgo

SIN OBSERVACIONES

Bajo riesgo Alto riesgo
Mediano riesgo
Hallazgo recurrente No
Ejercicio de origen No
Hallazgo atendido No
Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo \$0.00 \$0.00
Muestra \$0.00 \$0.00
En relación al Universo #DIV/0! #DIV/0!
En relación a la Muestra #DIV/0! #DIV/0!

[Handwritten signatures and scribbles in blue ink]

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

--

Efectos

--

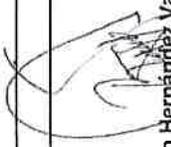
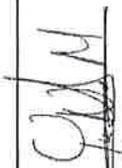
Recomendaciones

Correctivas

--

Preventivas

--

 M.A. Rosario Hernández Vargas Directora General Titular de la entidad	 IFF y C.P. Yohali Nicanor Morales Jefa Administrativa Titular del área (hallazgo)	 M.C. Alberto Rivera Calderón Gerente de Firma de Auditores	 C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón Socio de Firma de Auditores
--	---	---	--

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

(Handwritten signatures and scribbles in blue ink)

Oficio No. SC/DPE/DEEP/00044/2021
Querétaro, Qro., a 03 de febrero de 2021

Dra. Ma. del Rosario Hernández Vargas
Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETQRO"
Presente

De conformidad con las facultades del Comisario Público en el artículo 35 fracción VII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, y en relación con los artículos 54 fracción VI y 56 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, se remite el Informe de Comisario del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETQRO", el cual fue elaborado con base en el dictamen emitido por el despacho Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C., correspondiente al ejercicio fiscal 2020; por lo anterior, solicito:

1. Incluir como punto específico en la próxima sesión de su Consejo General para su presentación ante los miembros de la Entidad a su digno cargo, el Informe en mención.
2. Girar instrucciones a las áreas responsables para llevar a cabo las acciones necesarias para atender las observaciones emitidas en el Informe de Comisario.
3. Dar seguimiento y atención al Reporte de Hallazgos y Recomendaciones emitidas por el Despacho de Auditores Externos, debiendo remitir a esta Dirección las acciones implementadas para su atención a más tardar el 31 de marzo del año en curso.

Sin otro en particular, reciba un cordial saludo.

Atentamente

L.A. Francisco Rodríguez González
Comisario Propietario del Centro Estatal de
Trasplantes de Querétaro "CETQRO"



- Ccp. Lic. y C.P. Alfonso Chávez Fierro.- Secretario de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
Dr. Julio César Ramírez Argüello.- Secretario de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
Dra. Ma. del Rosario Hernández Vargas.- Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
Lic. Karina Arratia Pineda.- Coordinadora de Órganos Internos de Control de la Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
C.P. Carolina Solís Pérez.- Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
C.P. Yohali Nicanor Morales.- Jefe de Administración Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.

ALOT/CBE/DMG

Domicilio:
Carre Leopoldo Río de la Loza, número 4, Colonia
Centro Histórico, C.P. 76000, Querétaro, Qro
Tel: 238 5000 Ext. 5014



Santiago de Querétaro, Qro., a 03 de febrero de 2021

H. Consejo General del
Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETQRO"
Presente

De conformidad con las facultades del Comisario Público por los artículos 56 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro y 35 fracción VII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, se presenta el Informe de Comisario del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETQRO", correspondiente al ejercicio fiscal 2020, elaborado con base en el dictamen emitido por el auditor externo.

1. Se manifiesta que:

- a) Se asistió a las sesiones del Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETQRO", se conoció y analizó la información presentada por la administración del Organismo, para la toma de decisiones sobre su operación, su situación financiera y sus resultados, asimismo, se examinaron las actas en las que consta el desarrollo de las reuniones y los acuerdos adoptados.
- b) Los estados financieros del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETQRO" del ejercicio fiscal de 2020, fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración, conforme lo establecido en el artículo 17 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, por ende, no implican un conocimiento absoluto por parte del Comisario respecto de la presentación de cifras, así como del control interno existente que permita dar un cabal cumplimiento de la base contable, presupuestal de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios que le es aplicable.
- c) Se analizó el dictamen que emitió el 22 de enero de 2021 el Despacho de Auditores Externos, Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C., por medio del C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón, respecto a los estados financieros del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETQRO" al 31 de diciembre 2020, en el que se indica entre otros aspectos lo siguiente:

Informe Financiero

"Hemos auditado los estados financieros adjuntos del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO), que comprenden los Estados de Situación Financiera, los Estados Analíticos del Activo y los Estados Analíticos de Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2019 y 2020, y los Estados de Actividades, los Estados de Variaciones en la Hacienda Pública, los estados de Flujos de Efectivo y los Estados de Cambios en la Situación Financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como el Informe sobre pasivos contingentes; Las notas a los estados financieros; Relación de Bienes muebles que componen el patrimonio; Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio; Relación de cuentas bancarias productivas específicas; Relación de esquemas bursátiles; Coberturas financieras; Participación del Poder Ejecutivo del

Dirección de Prevención
Departamento de Evaluación
Informe No. SC/DPE/DEEP/00044/2021

Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público y un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa."

Opinión del auditor

"En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO) mencionados en el primer párrafo de este informe, han sido preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo de la Armonización Contable (CONAC)".

Informe Presupuestario

"Hemos auditado los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjuntos del Centro Estatal de Trasplantes Querétaro, correspondientes al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, que comprenden el Estado Analítico de Ingresos; el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con las siguientes clasificaciones: Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Económica (por Tipo de Gasto); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Administrativa (Por unidad administrativa); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Funcional (Finalidad y Función); Endeudamiento Neto; Intereses de la Deuda y la Información programática con la siguiente desagregación: Gasto por categoría programática; Programas y proyectos de inversión; Indicadores de resultados e Indicadores de Postura Fiscal y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria."

Opinión del auditor

"En nuestra opinión, los estados e información financiera presupuestaria adjuntos del Centro Estatal de Trasplantes Querétaro (CETQRO), mencionados en el primer párrafo de este informe, han sido preparados por la administración en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro".

Informe del Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

"Hemos auditado los estados e información financiera del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO), que comprenden el Estado de Situación Financiera Detallado-LDF al 31 de diciembre de 2019 y 2020, el Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos-LDF, el Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos-LDF, el Balance Presupuestario-LDF, el Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación por Objeto del Gasto) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Administrativa) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado

Dirección de Prevención
Departamento de Evaluación
Informe No. SC/DPE/DEEP/00044/2021

(Clasificación Funcional) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación de Servicios Personales por Categoría) LDF y la Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas”.

Opinión del auditor

“En nuestra opinión, los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios adjuntos del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQRO) que se mencionan en el párrafo anterior, han sido preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)”.

2. Del análisis a los estados financieros, se destaca lo siguiente:

Estado de Situación Financiera

Al cierre del ejercicio 2020 el Total del Activo es por \$816,944 el cual corresponde a un incremento del 113.41% con respecto del ejercicio anterior.

El Pasivo Total es por un monto de \$45,621 representando un incremento del 84.51%, respecto del ejercicio anterior.

El Total de la Hacienda Pública es de \$771,322, que representa un incremento del 115.41%.

Estado de Actividades

El Total de los Ingresos y Otros Beneficios es por la cantidad de \$3,794,173, monto que mostró un aumento respecto el ejercicio anterior de un 1.92%.

El Total de Gastos y Otras Pérdidas ascendió a \$3,372,861, monto que revela una disminución del -9.08% en relación al ejercicio 2019.

3. Conclusión.

La información presupuestaria y contable expresada en unidades monetarias, sobre las transacciones realizadas por el ente público y los eventos económicos identificables y cuantificables que lo afectan, representados a través de los estados y notas que revelan su situación financiera, los resultados de su operación y los cambios en su patrimonio; tienen omisiones e inconsistencias en las reglas de registro y presentación emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, las cuales se reportan en la cédula de observaciones.

Dirección de Prevención
Departamento de Evaluación
Informe No. SC/DPE/DEEP/00044/2021

Las cifras totales de los formatos de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, presentan omisiones e inconsistencias respecto de los criterios generales de responsabilidad hacendaria y financiera que rigen a las Entidades Federativas y los Municipios, así como a los Entes Públicos, para un manejo sostenible de sus finanzas públicas, establecidos en la Ley de la materia, las cuales se reportan en la cédula de observaciones.

Por lo expresado anteriormente y con base en el dictamen del auditor externo, se presenta el Informe de Comisario del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETQRO", correspondiente al ejercicio fiscal 2020, para los fines establecidos en el artículo 54 fracción VI de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.

Atentamente

L.A. Francisco Rodríguez González
Comisario Propietario del Centro Estatal de
Trasplantes de Querétaro "CETQRO"

- Ccp. Lic. y C.P. Alfonso Chávez Fierro.- Secretario de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
Dr. Julio César Ramírez Argüello.- Secretario de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
Dra. Ma. del Rosario Hernández Vargas.- Directora General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
Lic. Karina Arratia Pineda.- Coordinadora de Órganos Internos de Control de la Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
C.P. Carolina Solís Pérez.- Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
C.P. Yohali Nicanor Morales.- Jefe de Administración Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.

ALOT/CGE/DMG

DIRECCION DE PREVENCIÓN
DEPARTAMENTO DE EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO - DICIEMBRE DE 2020
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO "CETQRO"



Santiago de Querétaro, Qro., a 22 de enero de 2021

Estado Financiero/ Presupuestario/Notas Estados Financieros	Observación	Fundamento
Estado de Cambios en la Situación Financiera.	De acuerdo al oficio SPF/DPB/00343-4/2020, la Dirección de Presupuesto B de la SPYF informa a la entidad, que de la revisión realizada por el SAT se observa que en los meses de julio y agosto del ejercicio 2019, hay una diferencia de \$8,060, entre los timbres emitidos por la nómina de la entidad y los pagos declarados del Impuesto sobre la Renta Retención de Sueldos y Salarios y/o Impuesto sobre la Renta de Asimilados. Por esta razón, la entidad realizó los pagos complementarios con recursos del CETQRO, debiendo retener el importe correcto a los trabajadores. Esta misma observación se presenta desde el mes de mayo 2020.	Ley General de Responsabilidades Administrativas, artículo 50. Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro, artículo 17 fracción III. Reglamento Interior del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, artículo 15 fracción IX.
Informe de Pasivos Contingentes	Se revela el importe derivado de una demanda laboral correspondiente a un expleado, sin embargo se omite informar obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales tales como garantías, avales, costos de planes de pensiones y jubilaciones, etc. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.	Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso H). Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, artículo 5 fracción V.
Notas a los Estados Financieros		
Notas a los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	Los importes de la Depreciación Acumulada de Bienes correspondientes a los ejercicios 2020 y 2019, difieren de los presentados en el Estado de Situación Financiera. Adicional a lo anterior, se omite informar el monto de la depreciación del ejercicio. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.	Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso I) Notas al Estado de Situación Financiera, Notas a los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, numeral 8.
Notas al Pasivo	Se omite presentar la relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365, además de la factibilidad del pago de dichos pasivos. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.	Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso I) Notas al Estado de Situación Financiera, Notas al Pasivo, numeral 1.

DIRECCIÓN DE PREVENCIÓN
DEPARTAMENTO DE EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO - DICIEMBRE DE 2020
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO "CETORO"



<p>Notas al Estado de Actividades</p>	<p>La entidad omite las características significativas del rubro de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios, así como del rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. Así mismo, se omite explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso II) Notas al Estado de Actividades.</p>
<p>Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública</p>	<p>La entidad omite informar de manera agrupada las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto, así como el monto y la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública, numerales 1 y 2.</p>
<p>Notas al Estado de Flujo de Efectivo.- Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</p>	<p>Se omite detallar el monto global de las adquisiciones de bienes muebles, así como los pagos correspondientes realizados durante el período. El importe del rubro de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios, así como el importe de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación correspondientes al ejercicio 2019, difieren del dictamen del ejercicio referido. El importe presentado en Flujos de Efectivo Netos de Actividades de operación 2020, difiere del reportado en el Estado de Flujo de Efectivo. Esta misma observación se presenta desde el mes de diciembre 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo, Efectivo y Equivalentes numerales 2 y 3.</p>
<p>Notas de Memoria (Cuentas de Orden)</p>	<p>Se entidad omite revelar la información relativa a los numerales 1, 2 y 4. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, inciso b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden), numerales 1, 2 y 4.</p>
<p>Notas de Gestión Administrativa. Panorama Económico y Financiero.</p>	<p>La entidad omite informar sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales ha operado y que influyeron en la toma de decisiones de la administración. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso c) Notas de Gestión Administrativa, numeral 2.</p>
<p>Notas de Gestión Administrativa. Autorización e Historia.</p>	<p>Se omite informar lo relativo a los Principales Cambios en su Estructura, además de que se incluye el inciso denominado c), el cual no es requerido en el formato CONAC. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso c) Notas de Gestión Administrativa, numeral 3 inciso b).</p>

DIRECCIÓN DE PREVENCIÓN
DEPARTAMENTO DE EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO - DICIEMBRE DE 2020
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO "CETORO"



<p>Notas de Gestión Administrativa. Bases para la Preparación de Estados Financieros.</p>	<p>Se omite informar acerca de la normatividad supletoria utilizada por la entidad. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso c) Notas de Gestión Administrativa, numeral 5, inciso d).</p>
<p>Notas de Gestión Administrativa. Políticas de Contabilidad Significativas.</p>	<p>La información presentada omite presentar la información requerida en los incisos a), b), c), d), e), f), g), h) e i). Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII, Fracción II Estados e Información Contable, inciso c) Notas de Gestión Administrativa, numeral 6.</p>
<p>Notas de Gestión Administrativa. Reporte Analítico del Activo.</p>	<p>La entidad omite informar lo relativo al análisis del activo y sus principales variaciones, conforme a lo solicitado por CONAC. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII. Notas de Gestión Administrativa, numeral 8.</p>
<p>Notas de Gestión Administrativa. Proceso de Mejora.</p>	<p>Se omite presentar lo relativo a las principales políticas de control interno, así como el análisis de las medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Esta misma observación se presenta desde el mes de enero 2020.</p>	<p>Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII. Notas de Gestión Administrativa numeral 13, incisos a) y b).</p>
<p>Balance Presupuestario - LDF</p>	<p>La entidad no reporta el importe de la aplicación de Remanentes del Ejercicio Anterior, lo que afecta al Balance Presupuestario, Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y Guía de Cumplimiento a la LDF. Esta observación se presenta desde el mes de mayo.</p>	<p>Ley General de Contabilidad Gubernamental, artículo 16. Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, artículo 6 segundo párrafo y fracción II. Formato 4 Balance Presupuestario - LDF.</p>
<p>Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios</p>	<p>Los montos reportados en el Balance Presupuestario Sostenible y Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenibles, en los momentos Propuesto y Aprobado, difieren de la información presentada en el Balance Presupuestario - LDF. El importe presentado como Ejercido en el Techo para Servicios Personales no corresponde a lo presentado en el EAEPE-COG. Se omite señalar las fechas de cumplimiento para presentar la información de los apartados que integra la Guía Técnica de Cumplimiento, excepto para el Balance Presupuestario Sostenible Propuesto y Aprobado.</p>	<p>Anexo 3 y 4 de los Criterios para la Elaboración y Presentación Homogénea de la Información Financiera y de los Formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.</p>
<p>Indicadores de Resultados (POA)</p>	<p>La información presentada como indicadores de Resultados, no corresponde a los autorizados por el Órgano de Gobierno, a través del Programa Operativo Anual 2020 (POA).</p>	<p>Programa Operativo Anual 2020 (POA).</p>

DIRECCION DE PREVENCIÓN
 DEPARTAMENTO DE EVALUACIÓN
 CÉDULA DE OBSERVACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 ENERO - DICIEMBRE DE 2020
 CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO "CETORO"

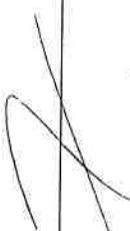


1. Estados Financieros

Concepto	Estado Analítico del Activo	EAEPE-COG CONAC y LDF	Comentarios	Fundamento
Bienes Muebles	\$14,719	\$0	Se presenta un incremento en el activo por adquisición de equipo de cómputo, del cual no se reflejó su registro presupuestario.	Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo IV Plan de Cuentas numeral 8.2.

Recomendación

Se recomienda a la entidad elaborar el Estado de Flujos de Efectivo con base a la información presupuestal recaudada/pagada, con el fin de dar cumplimiento al Manual de Contabilidad Capítulo VII De los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, Numeral II, inciso e) Estado de Flujos de Efectivo.



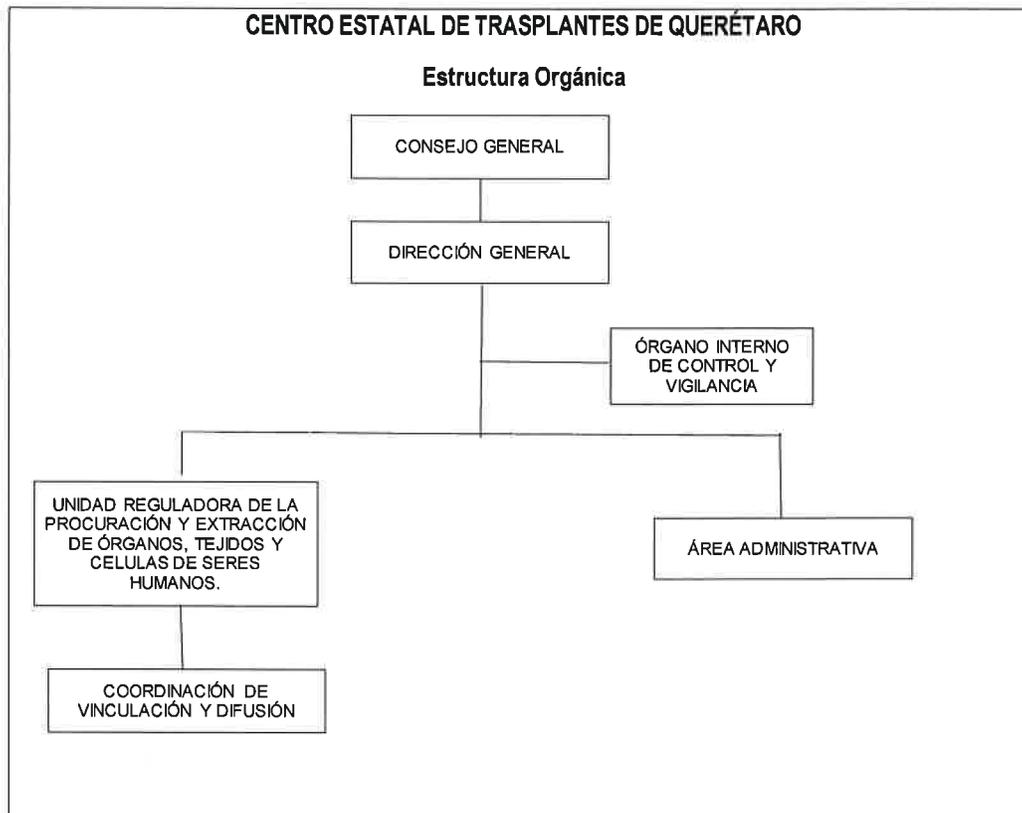
L.A. Francisco Rodríguez González
 Comisario Propietario del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro "CETORO"

ALOT/CGE/DMG



ANEXO 7 ESTRUCTURA ORGÁNICA, OCUPACIONAL Y SALARIAL

[Handwritten signatures and marks in blue ink]



Ma. en A. Ma. Del Rosario Hernandez Vargas
Directora General

IFF. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO					
Estructura Ocupacional y Salarial					
Puesto	Tipo	Status	Percepción Mensual Bruta	Prestaciones Anuales[1]	Costo Anual[2]
Directora General	Confianza (Plaza)	Ocupada	55,916.00	178,611.87	849,603.87
Jefe del Área Administrativa	Confianza (Plaza)	Ocupada	21,499.00	74,213.63	332,201.63
Coordinador de Vinculación y Difusión	Confianza (Plaza)	Vacante	15,000.00	54,500.00	234,500.00
Analista de Tecnologías de la Información	Confianza (Plaza)	Vacante	12,800.00	47,827.00	201,427.00

[1] Incluye Despensa, Prima Vacacional y Aguinaldo, "conforme a lo establecido en la normatividad aplicable".

[2] No Incluye los Costos patronales derivados de obligaciones de seguridad social e Impuestos Sobre Nómina

Ma. en A. Ma. Del Rosario Hernandez Vargas
Directora General

IFF. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa



Santiago de Querétaro, Qro., a 09 de febrero del 2021.
Asunto: Se Solicita la modificación de plantilla
Oficio: CETQRO/047/2021

**INTEGRANTES DE LA H. JUNTA DE CONSEJO DEL
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO**
P r e s e n t e

Con fundamento en los artículos 54 fracciones II, VIII de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro ;sirva la presente para solicitar su autorización a fin de realizar gestiones correspondientes para la creación de dos plazas denominadas “COORDINACIÓN DE VINCULACIÓN Y DIFUSIÓN” y “ANALISTA EN TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN”, con un salario mensual bruto de \$15,000.00(Quince Mil 00/100 MN pesos) y 12,800.00(Doce mil ochocientos pesos 00/100 MN) y que tendrán un impacto anual de ambas por un monto de 501,927.00(Quinientos un mil, novecientos veinte siete pesos 00/100).

Lo anterior, con motivo de dotar al personal que se requieren las unidades administrativas para dar cumplimiento en tiempo y forma a la normatividad vigente aplicable, programa operativo Anual, objeto y atribuciones por ley encomendadas a este Organismo Público Descentralizado.

Es importante mencionar que estas plazas resultan necesarias para la realización de las siguientes actividades, todas ellas enunciativas más no limitativas.

COORDINACIÓN DE VINCULACIÓN Y DIFUSIÓN

- Elaborar notas y boletines informativos de las actividades del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro para su difusión.
- Tramitar la inserción de anuncios en los distintos medios de comunicación de las acciones del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Seleccionar y proporcionar el material fotográfico de las actividades del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro para su inserción en los distintos medios de comunicación local y nacional.
- Atender a los medios masivos de información y organizar las ruedas de prensa del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Diseñar estrategias de comunicación para mantener informada adecuadamente a la población, de las metas y logros del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Cubrir las actividades del Director General, en reuniones y giras de trabajo por medio de levantamiento de imagen, material fotográfico y boletines de prensa a fin de que la ciudadanía esté permanentemente enterada sobre las acciones que se realizan en materia de donación y trasplantes en beneficio de la población.
- Mantener informados a los medios de comunicación de la agenda de actividades del Director General y del quehacer del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Definir e implementar los lineamientos para el uso de la imagen institucional, así como aspectos publicitarios de acuerdo a la normatividad aplicable en la materia.
- Organizar eventos y foros culturales, artísticos y deportivos, para difundir la importancia y la necesidad de la cultura de la donación.
- Integrar en el ámbito de su competencia, listas de posibles donadores en vida, de órganos, tejido o células y vigilar el proceso de donación correspondiente.
- Expedir los testimonios para hacer constar el mérito y altruismo del donador y de su familia.





ANALISTA EN TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

- Llevar a cabo el levantamiento interno y actualización del inventario de bienes muebles e inmuebles asignados al Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, para llevar el control del estado que guardan y su ubicación.
- Elaborar y mantener actualizado el padrón de proveedores interno, para contar con datos reales y confiables en la adquisición de bienes y contratación de servicios que se requieran.
- Elaborar y dar seguimiento a todos los requerimientos de información que realicen las autoridades correspondientes y ciudadanía en general, en materia de información y transparencia.
- Llevar a cabo la instalación y mantenimiento del equipo de cómputo, software informático y datos instalados, así como proporcionar asesoría al personal del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro que opera dicho equipo
- Determinar y verificar las características del equipo de cómputo, programas informáticos y redes de comunicaciones a adquirir o renovar.
- Establecer las normas para el respaldo y resguardo de programas y bases de datos de los sistemas informáticos, así como para la instalación, manejo o uso, movimiento físico y mantenimiento del equipo de cómputo asignado al Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Diseñar y actualizar el contenido de la página WEB Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, para que los usuarios visualicen información confiable y actual.
- Llevar a cabo el levantamiento y registro del inventario de equipo, hardware y periféricos en lo que respecta a cómputo y telecomunicación para llevar el control del estado que guardan los bienes informáticos asignados al Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Proporcionar asesoría a los usuarios de equipos de cómputo en materia de paquetes y programas comerciales, así como de los sistemas desarrollados, para facilitar el manejo de los mismos y el desarrollo de las funciones encomendadas.
- Proporcionar soporte técnico al equipo de cómputo y periféricos, para mantenerlos en condiciones de operatividad.
- Llevar a cabo el respaldo periódico de la información de la red y de los demás equipos, para contar con los datos registrados en caso de fallas o contingencias a los equipos.

Sin otro particular y agradeciendo de su favorable respuesta a esta petición, me reitero a sus órdenes y aprovecho la ocasión para enviarles un cordial saludos.

Atentamente


 M. en A. Ma. Del Rosario Hernández Vargas
 Directora General
 Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro





Santiago de Querétaro, Qro., a 09 de febrero del 2021.
Asunto: Se Informa Suficiencia Presupuestal
Oficio: CETQRO/ 048/2021

INTEGRANTES DE LA H. JUNTA DE CONSEJO DEL
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO
Presente

Sirva la presente para informar a usted que, con fundamento en los artículos 4 y 5 de la Ley de Ingresos del Estado de Querétaro, para el ejercicio fiscal 2021 y artículo 11 del Decreto de presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro, para el ejercicio fiscal 2021, ambos ordenamientos publicados el 21 de diciembre de 2020, del Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro, "La Sombra de Arteaga", el Presupuesto de Ingresos y Egresos asignado a este organismo Público contempla los siguientes importes:

Concepto	Importe
Ingresos por percibir en 2021	3,881,374.00 (Tres millones ochocientos ochenta y un mil, trecientos setenta y cuatro pesos 00/100 MN.)
Ingresos Propios por Recaudar	180,000.00 (Ciento ochenta mil pesos 00/100.)
Egresos	3,881,374.00 (Tres millones ochocientos ochenta y un mil, trecientos setenta y cuatro pesos 00/100.)

Así mismo le informo que durante este ejercicio fiscal 2021 se consideró una suficiencia presupuestal sobre el cual se trabajó el diseño y propuesta de la Estructura Orgánica, Salarial y Ocupacional para el ejercicio 2021, en cumplimiento a los artículos 10 de la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y los Municipios: 54 fracciones II, VIII de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, por lo que el impacto presupuestal de las dos plazas de nueva creación solicitadas mediante oficio CETQO/047/2021, está considerado dentro del capítulo 1000 de servicios personales.

Atentamente

M. en A. Ma. Del Rosario Hernández Vargas
Directora General
Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro





DICTAMEN DE MODIFICACIÓN DE PLANTILLA

En atención a la solicitud de la Directora General mediante oficio número CETQRO/047/2021 y CETQRO/048/2021, se solicita la aprobación de la Estructura Orgánica, Salarial y Ocupacional para el Ejercicio 2021 del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, una vez realizado la información se emite el siguiente dictamen:

SOLICITUD Y JUSTIFICACIÓN DE ÁREA.

CREACIÓN DE PLAZA CON LAS SIGUIENTES CARACTERÍSTICAS:

1.- PLAZA DE COORDINACIÓN DE VINCULACIÓN Y DIFUSIÓN

Con un sueldo mensual presupuestado de \$15,000.00 adscrita a la Unidad de Reguladora de la Procuración Y Extracción de Órganos, Tejidos y Células de Seres Humanos que se encuentra vacante, por lo tanto, la información que genere será remitida a la Dirección General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.

COORDINACIÓN DE VINCULACIÓN Y DIFUSIÓN:

- Elaborar notas y boletines informativos de las actividades del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro para su difusión.
- Tramitar la inserción de anuncios en los distintos medios de comunicación de las acciones del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Seleccionar y proporcionar el material fotográfico de las actividades del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro para su inserción en los distintos medios de comunicación local y nacional.
- Atender a los medios masivos de información y organizar las ruedas de prensa del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Diseñar estrategias de comunicación para mantener informada adecuadamente a la población, de las metas y logros del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Cubrir las actividades del Director General, en reuniones y giras de trabajo por medio de levantamiento de imagen, material fotográfico y boletines de prensa a fin de que la ciudadanía esté permanentemente enterada sobre las acciones que se realizan en materia de donación y trasplantes en beneficio de la población.
- Mantener informados a los medios de comunicación de la agenda de actividades del Director General y del quehacer del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Definir e implementar los lineamientos para el uso de la imagen institucional, así como aspectos publicitarios de acuerdo a la normatividad aplicable en la materia.
- Organizar eventos y foros culturales, artísticos y deportivos, para difundir la importancia y la necesidad de la cultura de la donación.
- Integrar en el ámbito de su competencia, listas de posibles donadores en vida, de órganos, tejido o células y vigilar el proceso de donación correspondiente.

Expedir los testimonios para hacer constar el mérito y altruismo del donador y de su familia





2.- PLAZA DE ANALISTA EN TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

Con un sueldo mensual presupuestado de \$12,800.00 adscrita al Área Administrativa del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.

ANALISTA EN TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN:

- Llevar a cabo el levantamiento interno y actualización del inventario de bienes muebles e inmuebles asignados al Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, para llevar el control del estado que guardan y su ubicación.
- Elaborar y mantener actualizado el padrón de proveedores interno, para contar con datos reales y confiables en la adquisición de bienes y contratación de servicios que se requieran.
- Elaborar y dar seguimiento a todos los requerimientos de información que realicen las autoridades correspondientes y ciudadanía en general, en materia de información y transparencia.
- Llevar a cabo la instalación y mantenimiento del equipo de cómputo, software informático y datos instalados, así como proporcionar asesoría al personal del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro que opera dicho equipo
- Determinar y verificar las características del equipo de cómputo, programas informáticos y redes de comunicaciones a adquirir o renovar.
- Establecer las normas para el respaldo y resguardo de programas y bases de datos de los sistemas informáticos, así como para la instalación, manejo o uso, movimiento físico y mantenimiento del equipo de cómputo asignado al Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Diseñar y actualizar el contenido de la página WEB Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, para que los usuarios visualicen información confiable y actual.
- Llevar a cabo el levantamiento y registro del inventario de equipo, hardware y periféricos en lo que respecta a cómputo y telecomunicación para llevar el control del estado que guardan los bienes informáticos asignados al Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Proporcionar asesoría a los usuarios de equipos de cómputo en materia de paquetes y programas comerciales, así como de los sistemas desarrollados, para facilitar el manejo de los mismos y el desarrollo de las funciones encomendadas.
- Proporcionar soporte técnico al equipo de cómputo y periféricos, para mantenerlos en condiciones de operatividad.
- Llevar a cabo el respaldo periódico de la información de la red y de los demás equipos, para contar con los datos registrados en caso de fallas o contingencias a los equipos.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Large handwritten signature in blue ink]



DICTAMEN DE MODIFICACIÓN DE PLANTILLA

DICTAMEN/001/2021

Después del análisis realizado se considera procedente la creación de las plazas solicitadas, las cuales quedan con las siguientes características:

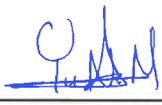
DICTAMEN 01/2021

PUESTO	TIPO	STATUS	SUELDO	DESPENSA	PRIMA VAC.	AGUINALDO	IMSS PATRONAL	COSTO ANUAL
Coordinador de Vinculación y Difusión	Base (Plaza)	Ocupada	15,000.00	9,000.00	10,500.00	35,000.00	34,000.00	268,500.00
Analista de Tecnologías de la Información	Base(Plaza)	Ocupada	12,800.00	9,000.00	8,960.00	29,867.00	32,000.00	233,427.00
								501,927.00

El impacto anual de la creación de dos plazas es por un monto de \$501,927.00

AUTORIZACIÓN


M. en A. Rosario Hernández Vargas
Directora General
Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro


IFF. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa.
Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro

Fecha Autorizada para el movimiento

01 de marzo del 2021

