

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

**Estados Financieros dictaminados por el año
terminado el 31 de diciembre de 2021,
informe de los Auditores Independientes**

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

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ÍNDICE

Contenido:

Informe de auditoría independiente

Estado de Actividades

Estados de Situación Financiera

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estado de Flujos de Efectivo

Informes sobre Pasivos Contingentes

Las Notas a los Estados Financieros

Estado Analítico el Activo

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Anexos:

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 Centro

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES 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) (El Centro)**, al 31 de diciembre de 2021 que comprenden el Estado de Actividades, el Estado de Situación Financiera, el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública, el Estado de Cambios en la Situación Financiera, el Estado de Flujos de Efectivo, el Informe sobre pasivos contingentes, las notas a los estados financieros, el Estado Analítico del Activo, el Estado Analítico de Deuda y Otros Pasivos, correspondientes al año terminado en dicha fecha, así como, la Relación de Bienes muebles que componen el patrimonio; la Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio; la Relación de cuentas bancarias productivas específicas; la Relación de esquemas bursátiles; las Coberturas financieras y la Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Centro y un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos que se describen en el párrafo anterior están preparados en todos los aspectos materiales de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de la Armonización Contable (CONAC).

Fundamento 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 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 auditorias 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 fundamentar nuestra de opinión sin salvedad.

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

Llamamos la atención sobre la Nota 5 de gestión administrativa a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública del Estado de Querétaro, consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno del Centro en relación con los estados financieros.

La administración del Centro 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 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 errores importantes en los estados financieros, debido 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 un error importante debido a fraude es más elevado que en el caso de una desviación importante debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente 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 efectividad del control interno del Centro.

Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración del Centro.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del supuesto de continuar en operaciones y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Centro para continuar en operaciones. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Centro no pueda continuar en operaciones.

Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Nos comunicamos con los encargados del gobierno del Centro en relación, entre otras cuestiones, con el alcance y el momento de realización de la auditoría planeada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia importante del control interno que identificamos en el transcurso de la 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 22 de enero del 2021.

Santiago de Querétaro, Qro., a 4 de enero de 2022.

Atentamente,
Malo Flores y Asociados, S.C.


C.P.C. Héctor Malo Flores
Socio

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	102,110	25,850
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	102,110	25,850
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,351,374	3,768,323
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,351,374	3,768,323
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación 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	4,453,484	3,794,173
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	4,104,804	3,300,831
Servicios Personales	2,438,409	1,828,363
Materiales y Suministros	156,594	161,031
Servicios Generales	1,509,800	1,311,437
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	177,411	72,030
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	177,411	72,030
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,282,215	3,372,861
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	171,269	421,312

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

Dr. Álvaro Ugalde Zarazúa
Director General

I.F.F. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

CONCEPTO		2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
		Año	Año			Año
ACTIVO	PASIVO					
Activo Circulante	Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	359,015	82,194	36,573	45,621	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	
Inventarios	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	
Almacenes	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0	
Otros Activos Circulantes	Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	
Total de Activos Circulantes	Total de Pasivos Circulantes	359,015	82,194	36,573	45,621	
Activo No Circulante	Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	
Bienes Muebles	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,307,866	1,335,860	0	0	
Activos Intangibles	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	5,800	-601,110	0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Provisiones a Largo Plazo	-708,507	0	0	0	
Activos Diferidos	Total de Pasivos No Circulantes	0	0	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	Total del Pasivo	0	0	36,573	45,621	
Otros Activos no Circulantes	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	605,150	734,750			
Total de Activos No Circulantes	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	964,165	816,944	24,300	39,300	
Total del Activo	Aportaciones			0	0	
	Donaciones de Capital			24,300	39,300	
	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio			0	0	
	Hacienda Pública/Patrimonio Generado			903,292	732,022	
	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			171,269	421,312	
	Resultados de Ejercicios Anteriores			796,885	375,573	
	Revalúos			0	0	
	Reservas			0	0	
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-64,862	-64,862	
	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			0	0	
	Resultado por Posición Monetaria			0	0	
	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0	0	
	Total Hacienda Pública/ Patrimonio			927,592	771,322	
	Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio			964,165	816,944	

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

Dr. Alvaro Ugaldé Zarázua
Director General


I.F.F. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe 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 2021
 (pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de 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 2020	39,300				39,300
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	39,300				39,300
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		310,710	421,312		732,022
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			421,312		421,312
Resultados de Ejercicios Anteriores		375,573			375,573
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-64,862			-64,862
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	39,300	310,710	421,312	0	771,322
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	-15,000				-15,000
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	-15,000				-15,000
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		421,312	-250,043		171,269
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			171,269		171,269
Resultados de Ejercicios Anteriores		421,312	-421,312		0
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				0	0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	24,300	732,022	171,269	0	927,592

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

Dr. Alvaro Ugaldé Zarázúa
 Director General


 I.F.F. Y CP. Yohalli Nicamor Morales
 Jefe del Área Administrativa

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	135,400	282,621
Activo Circulante	0	276,821
Efectivo y Equivalentes	0	276,821
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	135,400	5,800
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	28,004	0
Activos Intangibles	0	5,800
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	107,397	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	9,048
Pasivo Circulante	0	9,048
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	9,048
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	421,312	265,043
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	15,000
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	15,000
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	421,312	250,043
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	250,043
Resultados de Ejercicios Anteriores	421,312	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Dr. Álvaro Ugalde Zarazúa
Director General

I.F.F. Y CP. Yohani Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	4,453,484	3,794,173
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	102,110	25,850
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,351,374	3,768,323
Otros Origenes de Operación	0	0
Aplicación	4,113,852	3,302,715
Servicios Personales	2,438,409	1,828,363
Materiales y Suministros	156,594	161,031
Servicios Generales	1,509,800	1,311,437
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	9,048	1,884
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	339,632	491,458
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Origenes de Inversión	0	0
Aplicación	62,811	500,020
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	57,011	500,020
Otras Aplicaciones de Inversión	5,800	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-62,811	-500,020
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Origenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
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	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	276,821	-8,562
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	82,194	90,756
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	359,015	82,194

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

Dr. Álvaro Ugarte Zambría
Director General

I.F.F. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

Cuenta Pública 2021
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(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
	"Nada que manifestar"	
TOTAL		\$0.00

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

Dr. Álvaro Ugalde Zarazúa
Director General

I.F.F. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

31 DE DICIEMBRE DE 2021

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 a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa 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:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

- Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos, de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

CONCEPTO	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	357,687.15	80,573.88
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
SUMA	357,687.15	80,573.88

a) NOTAS DE DESGLOSE

Bancos/Tesorería

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

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	IMPORTE
EFFECTIVO CAJA CHICA	Cuenta Corriente	1,328.20
HSBC 4054623414 (R)	Cuenta Corriente	0.01
HSBC 6907151012 TOD	Cuenta Corriente	-
HSBC 4050392223 (C)	Cuenta Corriente	137.89
HSBC 6907352909 TSOL	Cuenta Corriente	0.01
HSBC 4051204855 (C)	Cuenta Corriente	0.08
HSBC 4051204947 (IP)	Cuenta Corriente	61,370.53
HSBC 6907388457 TOD	Cuenta Corriente	0.01
HSBC 6907478407 TOD	Cuenta Corriente	-
HSBC 4052768361 (C)	Cuenta Corriente	1,056.53
HSBC 6907541311 TOD	Cuenta Corriente	4,355.83
HSBC 405238057 (C)	Cuenta Corriente	290,766.46
SUMA		359,015.35

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:

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES	TIPO	MONTO	PLAZO
" No Aplica"			

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

El Centro Estatal de Trasplantes, no tiene saldos que reportar.

CONTRIBUCIONES PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:

TIPO	MONTO	PLAZO	FACTIBILIDAD DE COBRO
Impuestos	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-
Derechos	-	-	-
Productos	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-
TOTAL	-	-	-

- **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**
Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.
" No Aplica"
- **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.
" No Aplica"
- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**
Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.
" No Aplica"

- **Inversiones Financieras**
De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de diciembre 2021 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
" No Aplica"
- **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**
" No Aplica"
- **Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**
Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre 2021 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos.

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN EL QUE SE ENCUENTRAN.
Muebles de Oficina y Estantería	16,892.64	113,889.64	Linea Recta	10%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado. (Excepto Sillas)
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	812.04	5,954.96	Linea Recta	10%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Equipo de Computo y de Tecnologías de la información	4,840.14	196,335.62	Linea Recta	33.3%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Vehículos y Equipo de Transporte	114,753.96	263,903.75	Linea Recta	20%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	21,026.32	Linea Recta	10%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	29,000.04	-	Linea Recta	20%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
SUMA DE BIENES MUEBLES	166,298.82	601,110.29				

- **Estimaciones y Deterioros**
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 otra que aplique.
" No Aplica"
- **Otros Activos**
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.
" No Aplica"

Pasivo
1. Se informa el monto al 31 de diciembre de 2021, 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.

CUENTAS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
Servicios Personales por Pagar	-	-
Proveedores por Pagar	-	-
Contratistas por Obras Públicas	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias Otorgadas	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	36,573.24	100%
Devoluciones y Contribuciones por pagar	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Sub- Total	36,573.24	
a) Menor o igual a 180 días		
Servicios Personales por Pagar	-	-
Proveedores por Pagar	-	-
Contratistas por Obras Públicas	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias Otorgadas	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Devoluciones y Contribuciones por pagar	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Sub- Total		
a) Menor o igual a 365 días		
Servicios Personales por Pagar	-	-
Proveedores por Pagar	-	-
Contratistas por Obras Públicas	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias Otorgadas	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Devoluciones y Contribuciones por pagar	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Sub- Total		
TOTAL	36,573.24	

Se informa el monto al 31 de diciembre de 2021 los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
Documentos Comerciales	"No Aplica"	-
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas	-	-
Otros Documentos por Pagar	-	-
Sub- Total		
a) Menor o igual a 180 días		
Documentos Comerciales	-	-
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas	-	-
Otros Documentos por Pagar	-	-
Sub- Total		
a) Menor o igual a 365 días		
Documentos Comerciales	-	-
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas	-	-
Otros Documentos por Pagar	-	-
Sub- Total		
TOTAL		

2. Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre 2021 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o 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

A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIARAMENTE
Fondos en Garantía			
Fondos en Administración	"No Aplica"		
Fondos Contingentes	-		
Fondos en Fideicomisos	-		
Otros Fondos en Terceros	-		
Valores y Bienes en Garantía	-		
Sub- Total			
A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIARAMENTE
Fondos en Garantía			
Fondos en Administración	"No Aplica"		
Fondos Contingentes	-		
Fondos en Fideicomisos	-		
Otros Fondos en Terceros	-		
Valores y Bienes en Garantía	-		
Sub- Total			
TOTAL			

3. Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre de 2021. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIARAMENTE
Créditos Diferidos			
Intereses Cobrados por Adelantado	"No Aplica"		
Otros Pasivos Diferidos	-		
TOTAL			

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y 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 informa los montos totales al 31 de diciembre 2021 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

CLASE DE INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
Impuestos sobre diversiones y espectáculos públicos		
Impuestos sobre loterías, rifas, sorteos y concursos		
Impuesto sobre tenencia o uso de vehículo del ejercicio		
Adeudo tenencia ejercicios anteriores		
Impuesto por la prestación de servicio de hospedaje		
Impuesto sobre la adquisición de vehículos de motor o remolques que no sean nuevos		
Impuesto sobre nóminas		
Actualización de impuestos		
Recargos de impuestos		
Multas de impuestos		
Impuestos para el Fomento de la Educación en el Estado, para caminos y servicios Sociales.		
Aportaciones de Mejoras		
Servicios por prestados por INDERO.		
Parque recreativo mundo cimacualtco		
Por Licencias para almacenaje, venta y porteo y consumo de bebidas alcohólicas		
Servicios prestados por registro público de la propiedad		
Servicios prestados por autoridades del trabajo y previsión social		
Servicios prestados por autoridades de educación		
Servicios prestados por las autoridades de la secretaría de desarrollo urbano y obras públicas		
Servicios prestados por secretaría de gobierno		

Servicios prestados por procuraduría de justicia del estado	
Servicios prestados por secretaría de la contaduría	
Servicios prestados por las autoridades de la secretaría de seguridad ciudadana	
Servicios prestados por autoridades fiscales	
Servicios prestados por oficina mayor	
Servicios prestados por otras autoridades administrativas	
Servicios prestados por poder ejecutivo	
Servicios prestados por la legislatura	
Servicios prestados por el tribunal superior de justicia	
Actualización de derechos	
Recargos de derechos	
Multa de derechos	
Arrendamiento	
Explotación de bienes propiedad del estado	
Otros productos	
Rendimientos bancarios	
Productos de capitales y valores del poder judicial	
Otros intereses	
Enajenación de bienes inmuebles	
Incentivos derivados de la colaboración fiscal	
Multas	
Indemnizaciones	
Reintegros	
Aprovechamientos provenientes de obras públicas	
Aprovechamientos por participaciones derivadas de la aplicación de leyes	
Aprovechamientos por aportaciones	
Aprovechamientos por cooperaciones	
Otros aprovechamientos	
Ingresos por venta de bienes de organismos descentralizados	
Ingresos por servicios prestados por organismos descentralizados	
Ingresos de operación de entidades paraestatales empresariales	
Ingresos por venta de bienes de entidades paraestatales empresariales	
Ingresos por servicios prestados por entidades paraestatales empresariales	
Ingresos por venta de bienes	\$ 102,110.00
Ingresos por servicios producidos en establecimientos del gobierno	\$ 102,110.00
TOTAL	\$ 102,110.00
De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios 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 al 31 de diciembre de 2021.	
CONCEPTO	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	IMPORTE
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 4,351,374.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ 4,351,374.00
TOTAL	\$ 4,351,374.00

Otros Ingresos y Beneficios

De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Incremento por 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.

"No Aplica"

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de diciembre de 2021.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos de Funcionamiento	\$ 4,104,803.93
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ -
Participaciones y Aportaciones	\$ -
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la deuda Pública	\$ -
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 177,410.72
TOTAL DE GASTOS Y PERDIDAS	\$ 4,282,214.65

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 10% o más del total de los gastos:

CONCEPTO	IMPORTE	%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 1,208,921.60	28%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 848,313.09	20%
Servicios Generales	\$ 1,509,800.47	35%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$ 772,738.85	18%

Del Total de Gastos y Otras pérdidas se explican aquellas que lo individual representan el 10% del total de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera, el 28% corresponde a los pagos de Sueldos y Salarios, el 20% es efectuado por prestaciones tales como prima vacacional, y aginaldo pagado al 31 de diciembre del 2021, mientras que el 35% corresponde al pago de Servicios Generales tales como: el pago de arrendamiento, pago de telefonos, viaticos y el 18% corresponde al pago del personal contratado por Servicios Profesionales.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre de 2021

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura	\$ 24,300.00	Contribuido
Bienes Intangibles		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		

2. Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre de 2021 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 171,269.00	2021
REVALUOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 796,884.71	2020
Revalúo de Bienes Inmuebles		
Revalúo de Bienes Muebles		
Revalúo de Bienes Intangibles		
Otros Revalúos		
RESERVAS		
Reservas de Patrimonio		
Reservas Territoriales		
Reservas por Contingencias		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (64,862.00)	2019 y 2020
Cambios en Políticas Contables	\$ (64,862.00)	
Cambios por Errores Contables		

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 y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2021	2020
Efectivo	\$ 1,328.20	\$ 244.78
Bancos/Tesorería	\$ 357,687.15	\$ 594,458.44
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 359,015.35	\$ 594,703.22

2. Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre de 2021 y, en su caso, el porcentaje de setas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre de 2021 los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN " No Aplica "	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS	IMPORTE DE PAGOS POR LA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
Bienes Muebles			

3. A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	171,269.00	421,312.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciación	177,411.00	72,030.00
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	62,811.00	500,020.00
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
Otras Aplicaciones de Operación	9,048.00	1,884.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	278,821.00	9,592.00

VI) 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 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$ 4,453,484.00
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		
2.1 Ingresos Financieros	\$ -	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$ -	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	
2.4 Disminución 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		\$ 4,453,484.00

Centro Estatal de Trasplantes		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$ 4,167,614
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$ 62,811
2.1 Materiales y Suministros	\$ -	
2.2 Mobiliario y equipo de administración	\$ 48,012	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 8,999	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
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	\$ 5,800	
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 Compra de Títulos y Valores	\$ -	
2.16 Concesión de Préstamos	\$ -	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$ -	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -	
3. Más Gastos Contables no Presupuestarios		\$ 177,411
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -	
3.2 Provisiones	\$ -	
3.3 Disminución de Inventarios	\$ -	
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	\$ -	
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	\$ -	
3.6 Otros Gastos	\$ -	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ -	
4. Total de Gasto Contable		\$ 4,282,214

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan 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:

- a) Valores
- b) Emisión de obligaciones
- c) Avalés y garantías
- d) Juicios
- e) Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- f) Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Cuentas de Orden Contables:

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:

a)	Valores	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
	Valores en Custodia	" No Aplica"			
	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado				
	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado				
b)	Emisión de Obligaciones	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública	" No Aplica"			
	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública				
	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública				
	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública				
c)	Avalés y garantías:	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
	Avalés Autorizados	" No Aplica"			
	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar				
	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno				
d)	Juicios	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
	Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:	" No Aplica"			
	Demanda Judicial en Proceso de Resolución				
e)	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO	
	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:	" No Aplica"			
f)	Bienes en concesión o en comodato:	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO	
	Bienes Bajo Contrato en Concesión				
	Bienes Bajo Contrato en Comodato		\$ 145,000.00	09/04/2022	
TOTAL			\$ 145,000.00		

Cuentas de Orden Presupuestales:

a) Cuentas de ingresos

Lev.de Ingresos Estimada	\$ 4,061,374.00
Lev.de Ingresos por Ejecutar	\$ 77,890.00
Modificaciones a la Ley del Ingreso Estimada	\$ 470,000.00
Lev.de Ingresos Devengados	\$ -
Lev.de Ingresos Recaudado	\$ 4,453,484.00

b) Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 4,061,374.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 311,896.50
Modificaciones del Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 504,572.55
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 86,435.60
Presupuestos de Egresos Devengado	\$ -
Presupuestos de Egresos Ejecido	\$ -
Presupuesto de Egresos pagado	\$ 4,167,614.45

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 realicen y de quienes deban intervenir en el proceso, observando las disposiciones que en la materia establezcan los ordenamientos jurídicos federales

2. Panorama Económico y Financiero

Las aportaciones que recibe el Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro provienen de los Recursos presupuestarios previstos en el Presupuesto de Egresos del Estado Querétaro. Así mismo también el Centro Estatal de Trasplantes genera Ingresos Propios mediante los siguientes eventos: Donativos, Congresos y Carreteras alusivas al fomento y promoción de la Cultura de la Donación de Órganos, Tejidos y Células; en el cual durante este ejercicio se estima recaudar 180,000 pesos por concepto de Ingresos Propios.

- Acuerdo que crea el Comité Técnico para la Atención del COVID-19 emitido por el Gobernador del Estado de Querétaro, publicado en fecha 13 de ABRIL de 2020 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga";
 - Acuerdo de Recomendaciones Generales COVID-19, emitido por la Secretaría de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, publicado en fecha 18 de ABRIL de 2020 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga"
- Por lo anterior se presentaron medidas sanitarias, mismas que han evitado el desarrollo de estas actividades reduciendo al menor número de personas a cada evento, lo que no ha permitido obtener los resultados esperados monetariamente. Es muy importante mencionar que el Centro Estatal de Trasplantes ante la emergencia sanitaria COVID-19, ha tomado sus propias medidas para contribuir a preservar la Salud, atender las acciones y medidas preventivas para la mitigación y control de riesgos en la salud de los servidores públicos adscritos al CETQRO en cumplimiento a los acuerdos establecidos.

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) 27 Marzo de 2009 - Se publica el Decreto que reforma al Decreto por el que se crea el Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
27 Enero de 2012 - Se publica la Ley de Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células Humanas del Estado de Querétaro
15 Marzo del 2019 - Se publica el Reglamento Interior del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, cuyo objeto es regular la organización y funcionamiento del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
27 Noviembre de 2020- Se Publica el Manual de Organización del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, el cual es un instrumento de apoyo para el personal del CETQro, ya que apartir de ello se visualizan las funciones de cada área.

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) **Principal actividad**
 - 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. Colaborar 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 disposición de órganos, tejidos y células humanas con fines de trasplante, tanto del personal como de las instituciones que participen en ellas;
 - VIII. Proponer a la autoridad competente, la revocación de autorizaciones sanitarias o cancelación del registro de las instituciones médicas o establecimientos o profesionistas dedicados a la disposición de órganos, tejidos y células humanas con fines de trasplantes.

- IX. cuando así proceda;
- X. 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;
- XI. Contar con un Registro Estatal de Trasplantes, en coordinación con el Centro Nacional de Trasplantes;
- XII. Asesorar en la integración de los expedientes de las instituciones médicas o establecimientos que cuenten con autorización para la disposición de órganos, tejidos y células humanas, así como en la creación de Coordinaciones Hospitalarias;
- XIII. Fomentar y promover la cultura de la donación de órganos, tejidos y células humanas;
- XIV. 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;
- XV. Promover la publicación y difusión de la información científica, técnica y sanitaria en la materia
- XVI. Conocer acciones con las dependencias y organismos que correspondan, para la instrumentación y ejecución de programas en materia de trasplantes;
- XVII. Promover la celebración de acuerdos interinstitucionales e intergubernamentales en materia de trasplantes;
- XVIII. 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;
- XIX. Colaborar activamente con las autoridades competentes, en la prevención del tráfico ilegal de órganos, tejidos y células humanas;
- XX. Determinar los contenidos de las cartas descriptivas;
- XXI. Dirigir el Programa de Garantía de Calidad en el proceso de donación;
- XXII. Alinear la donación de células proquetoras hematopoyéticas, para coadyuvar en el tratamiento o curación de los pacientes que las requieran; y
- XXIII. Las demás que deriven de los ordenamientos legales aplicables.

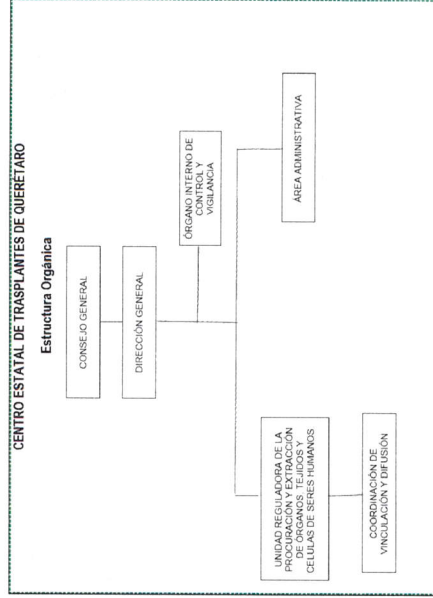
c) **Ejercicio fiscal.** 2021

d) **Régimen jurídico.** Persona Moral con fines no lucrativos ya que es una Entidad Descentralizada.

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

- a) Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios
 - b) Impuesto Sobre la Renta por Servicios Profesionales
 - c) Retención de Imsa Obrero
 - d) Retención de RCV Obrero
- Impuesto Estatales
- a) Impuesto Sobre Nóminas (2%)

f) **Estructura organizacional básica.**



La presente Estructura Organizacional que se presenta actualizada en la 1ra Sesión Ordinaria 2021, a través del H. Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, celebrada el día 16 de Febrero del 2021.

g) Fideicomisos, mandatos y análisis de los cuales es fideicomisario.

"No Aplica"

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- El Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro prepara sus estados financieros en base y cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sus Postulados Básicos y las Leyes aplicables en materia, así como los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización contable (CONAC).
- Los inmuebles, maquinaria y equipo se valúan a su costo de adquisición o al valor de recepción, registrando únicamente contra el patrimonio, aquellos activos donados o aportados, los bienes adquiridos se registran como activos, sin que dicha inversión represente un crédito a patrimonio, ni tampoco un cargo a gasto de inversión. 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.

Las bases de preparación de los Estados financieros del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, aplican los siguientes postulados básicos siguientes:

- Sustancia Económica.
- Ente Público.
- Existencia Permanente.
- Revelación Suficiente.
- Importancia Relativa.
- Registro e Integración Presupuestaria.
- Consolidación de la Información Financiera.
- Devergo Contable.
- Valuación.
- Dualidad Económica.
- Consistencia.

d) Para efectos de generar información financiera, la normatividad que se emplea es aquella emitida por el CONAC y por el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad deberán:

- Revisar las nuevas políticas de reconocimiento
- Su plan de implementación.
- Revelar cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
- Presentar los últimos Estados Financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición de la base del devengado.

"No Aplica".

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- El valor de los activos, pasivos y patrimonio que se presentan en los Estados Financieros se encuentran registrados a su costo de adquisición, incluyendo el impuesto al Valor agregado, la depreciación se calcula de forma mensual, con base a la vida útil de los bienes muebles.
- El Centro Estatal de Trasplantes no realiza conversiones de tipo de cambio, ya que no tiene operaciones en el extranjero.
- El Centro Estatal de Trasplantes no maneja método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas, pues no lleva a cabo inversiones.
- El Centro Estatal de Trasplantes no maneja método de valuación de inventario y costo de lo vendido.
- En el Centro Estatal de Trasplantes los beneficios de los empleados están regidos por los ordenamientos estatales, tal como la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Querétaro y la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Querétaro.
- Las provisiones que realiza el Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro se realiza cada fin de mes, correspondiente a las Retenciones del ISR por sueldos y Salarios, ISR por Honorarios Asimilados a Salarios, ISR por Servicios Profesionales e ISR por Arrendamiento.
- El Centro Estatal de Trasplantes durante este periodo que reporta no ha creado reserva.
- El Centro Estatal de Trasplantes informa en sus Notas al Estado de Variación de la Hacienda pública se visualiza el registro de los cambios en políticas por errores contables.
- Las reclasificaciones que se realizan son derivadas y de acuerdo a la normatividad establecida por el CONAC.
- La depuración y cancelación de saldos son de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- Activos en moneda extranjera
 - Pasivos en moneda extranjera
 - Posición en moneda extranjera
 - Tipo de cambio
 - Equivalente en moneda nacional.
- "No Aplica".

8. Reporte Analítico del Activo

- El Centro Estatal de Trasplantes aplicó en periodos anteriores los criterios establecidos por el CONAC para la depreciación, así como los criterios para determinar la vida útil, los porcentajes de depreciación recomendados en los lineamientos
- El Centro Estatal de Trasplantes el cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos es igual a \$1,00.
- El Centro Estatal de Trasplantes no capitaliza gastos financieros o de investigación y desarrollo en el ejercicio
- El Centro Estatal de Trasplantes no lleva a cabo inversiones financieras, por tanto no hay registro de riesgos de tipo de cambio o tipo
- El Centro Estatal de Trasplantes no cuenta con valor activado en el ejercicio de los bienes construido, debido a que no se llevan a cabo construcciones.
- El Centro Estatal de Trasplantes carece de circunstancias de carácter significativo que atenten el activo, tales como bienes organizados, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc
- El Centro Estatal de Trasplantes no lleva a cabo desamortamiento de activos, procedimientos, implicaciones y/o efectos contables
- El Centro Estatal de Trasplantes lleva a cabo la clasificación adecuada que permita identificar de forma efectiva el resguardado, uso y ubicación de sus activos
- El Centro Estatal de Trasplantes no realiza inversiones en valores.

- j) El Centro Estatal de Trasplantes no cuenta con patrimonio de control presupuestado indirecto
- k) El Centro Estatal de Trasplantes no realiza inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- l) El Centro Estatal de Trasplantes no realiza inversiones en empresas de participación minoritaria
- m) El Centro Estatal de Trasplantes no cuenta con patrimonio en control presupuestario directo.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conforman el 80% de las disponibilidades.

"No Aplica"

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Al 31 de diciembre de 2021 el Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, genero ingresos propios por un importe de \$102,110.00 , bajo los siguientes conceptos: Donativo, VI Congreso de Donación y Trasplantes 2021, Venta de Peluches y Llaveros Coni "La bondad esta en Ojalitos, Tejidos y Células además de las Participaciones Federales aprobados por la H. Legislatura del Estado.

CUENTA	ESTATAL	
	PROPIO	FEDERAL
4.1.7.3	Ingresos Propios	102,110.00
4.2.2.1	Transferencias GEO	4,351,374.00
	TOTAL	4,453,484.00

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

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

"No Aplica"

12. Calificaciones otorgadas

El Centro Estatal de Trasplantes no realiza transacciones sujetas a calificaciones crediticias.

"No Aplica"

13. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno.
 En el mes de abril del 2021 se realizo una autoevaluación de control interno de conformidad con las disposiciones en materia de Control Interno para los sujetos obligados del Poder Ejecutivo y sus Entidades, el cual se formalizo la Matriz de Riesgos Institucional 2021 con el fin de implementar los mecanismos necesarios que contribuyen a prevenir los riesgos, ademas de promover la eficiencia de las operaciones.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

El Centro Estatal de Trasplantes lleva a cabo las actividades programadas de acuerdo al presupuesto autorizado con base al Programama Operativo Anual(POA) aprobado po el H. Consejo, ya que es una herramienta que nos permite obtener un plan estructurado de actividades del Centro.cuya meta es ser lider en procuración y trasplante de organos y tejidos a nivel nacional .Impulsando y mejorando el Servicio de Trasplantes en el Estado de Querétaro, a travez de la difusión de la cultura de la Donación de Organos, tejidos y células.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

"No Aplica"

15. Eventos Posteriores al Cierre

Se informa que el CETQRO realizo la baja por los siguientes conceptos: Equipo de Computo, Muebles de Oficina y Estanteria , Bienes Artísticos, Culturales y Científicos por la cantidad de 85,014.04 pesos debido al deterioro de los activos fijos dentro del organismo, mismo que ya se encontraban depreciados de acuerdo a su MO(Monto original de inversión).

16. Partes Relacionadas

El Centro Estatal de Trasplantes establece que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras operativas.

"No Aplica"

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

Dr. Alvaro Ugaldé Zarazábal
 Director General



I.F.F. Y CP. Yoheli Nicanor Morales
 Jefe del Area Administrativa

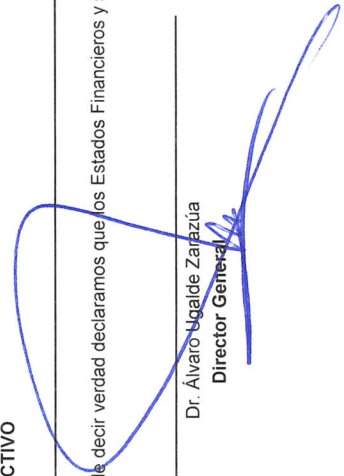
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	82,194	9,113,577	8,836,756	359,015	276,821
Efectivo y Equivalentes	82,194	4,660,093	4,383,272	359,015	276,821
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,453,484	4,453,484	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	734,750	121,713	251,313	605,150	-129,600
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	1,335,860	57,011	85,014	1,307,866	-28,004
Activos Intangibles	0	5,800	0	5,800	5,800
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-601,110	58,902	166,299	-708,507	-107,397
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	816,944	9,235,290	9,088,068	964,165	147,221

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

Dr. Alvaro Ugalde Zarazúa
Director General

I.F.F. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe 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 2021
 (Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
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				
Deuda Interna				
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			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	45,621	36,573
Total Deuda y Otros Pasivos			45,621	36,573

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

Dr. Álvaro Ugarte Zarazúa
 Director General

I.F.F. Y CP. Yohali Nicanor Morales
 Jefe del Área Administrativa

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERÉTARO

Relación de Bienes Muebles

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
INV-EQC-CETQRO – 001	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA HP 8300 SFF, MEMORIA 4GB SDRAM, 500 DISCO DURO.	\$ 35,148.00
INV-EQC-CETQRO – 002	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA HP 8300 SFF, MEMORIA 4GB SDRAM, 500 DISCO DURO.	
INV-EQC-CETQRO – 003	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA HP 8300 SFF, MEMORIA 4GB SDRAM, 500 DISCO DURO.	
INV-EQC-CETQRO – 004	COMPUTADORA DE ESCRITORIO HP PRO 6305 SFF AMD A8-5500B 3.4GHZ, 4GB DE MEMORIA, 500GB DE DISCO, DVD+WR.	\$ 11,140.00
INV-EQC-CETQRO – 005	COMPUTADORA DE ESCRITORIO HP 6305, PROCESADOR AMD A8, 4GB DE MEMORIA DDR3, 500GB DE DISCO, DVD+RW.	\$ 15,500.00
INV-EQC-CETQRO – 006	COMPUTADORA DE ESCRITORIO HP 6305, PROCESADOR AMD A8, 4GB DE MEMORIA DDR3, 1TB DE DISCO, DVD+RW.	\$ 15,500.00
INV-EQC-CETQRO – 007	COMPUTADORA HP 800, PROCESADOR I5, 4GB DE MEMORIA DDR3, 500GB EN DISCO, DVD+RW.	\$ 17,929.74
INV-EQC-CETQRO – 008	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-EQC-CETQRO – 009	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 AUDIO REALTEK ALC221 DE ALTA DEFINICION INTEGRADO, ALTAVOCES HP THIN.	\$ 23,751.00
INV-EQC-CETQRO – 010	LAPTOP LENOVO, MODELO THINKPAD E40-70, PANTALLA DE 14", PROCESADOR C15-4210 (1.7GHZ), MEMORIA 4GB, DISCO DURO 500GB, DVD+RW, HDMI	\$ 12,498.00
INV-EQC-CETQRO – 011	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-EQC-CETQRO – 012	TABLET PC MARCA SAMSUNG MODELO GALAXY TAB 2 DE 10.1" 1GB DE MEMORIA RAM, 16 GB DE SISTEMA OPERATIVO.	\$ 6,831.99
INV-EQC-CETQRO – 013	CONMUTADOR-PAQUETE EJECUTIVO PANASONIC MOD. KX-TES824, CONFIGURACION INICIAL 3 LINEAS Y 8 EXTENSIONES.	\$ 21,027.32
INV-EQC-CETQRO – 014	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA LENOVO- IDEACENTRE A340 22 ALL IN ONE(TOUCH)	\$ 14,719.00
INV-EQC-CETQRO – 015	EQUIPO DE CÓMPUTO, MARCA DELL, MODELO ALL IN ONE INSPIRON 5400, PROCESADOR INTEL CORE I3 -1115G4, COLOR NEGRO, SISTEMA OPERATIVO WINDOWS 10 HOME, 24"	\$ 16,060.48
INV-EQC-CETQRO – 016	EQUIPO DE CÓMPUTO, MARCA DELL, MODELO ALL IN ONE INSPIRON 5400, PROCESADOR INTEL CORE I3 -1115G4, COLOR NEGRO, SISTEMA OPERATIVO WINDOWS 10 HOME, 24"	\$ 15,975.52
INV-EQC-CETQRO – 017	EQUIPO DE CÓMPUTO, MARCA DELL, MODELO ALL IN ONE INSPIRON 5400, PROCESADOR INTEL CORE I3 -1115G4, COLOR NEGRO, SISTEMA OPERATIVO WINDOWS 10 HOME, 24"	\$ 15,975.52
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 1.80X1.20X.40 Y 28 MM DE ESPESOR.	\$ 7,772.00
INV-M-CETQRO – 005	CRUCETA PARA AREA DE TRABAJO DE CUATRO USUARIOS DE 3.00X2.60 CON CUATRO CAJONES INDEPENDIENTES.	\$ 13,548.80
INV-M-CETQRO – 006	CRUCETA PARA AREA DE TRABAJO DE CUATRO USUARIOS DE 3.00X2.60 CON CUATRO CAJONES INDEPENDIENTES.	
INV-M-CETQRO – 007	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	\$ 2,285.20
INV-M-CETQRO – 008	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	
INV-M-CETQRO – 009	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 – 010	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 – 011	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 – 012	GABINETE MIXTO. DIMENSIONES: 1.00 X 0.30 X 0.60M CUENTA CON UN COMPARTIMIENTO DE PUERTA ABATIBLE Y UNA DE PUERTA CON PISTONES.	
INV-M-CETQRO – 013	GABINETE MIXTO. DIMENSIONES: 1.00 X 0.30 X 0.60M CUENTA CON UN COMPARTIMIENTO DE PUERTA ABATIBLE Y UNA DE PUERTA CON PISTONES.	

INV-M-CETQRO – 014	GABINETE MIXTO. DIMENSIONES: 1.00 X 0.30 X 0.60M CUENTA CON UN COMPARTIMIENTO DE PUERTA ABATIBLE Y UNA DE PUERTA CON PISTONES.		
INV-M-CETQRO – 015	GABINETE MIXTO. DIMENSIONES: 1.00 X 0.30 X 0.60M CUENTA CON UN COMPARTIMIENTO DE PUERTA ABATIBLE Y UNA DE PUERTA CON PISTONES.		
INV-M-CETQRO – 016	GABINETE MIXTO. DIMENSIONES: 1.00 X 0.30 X 0.60M CUENTA CON UN COMPARTIMIENTO DE PUERTA ABATIBLE Y UNA DE PUERTA CON PISTONES.		
INV-M-CETQRO – 017	CAJONERA CON HUECO PARA CPU, CON DOS CAJONES SIN CHAPAS, EN ACABADO DE MELAMINA BLANCA Y VERDE.	\$	5,684.00
INV-M-CETQRO – 018	CAJONERA CON HUECO PARA CPU, CON DOS CAJONES SIN CHAPAS, EN ACABADO DE MELAMINA BLANCA Y VERDE.		
INV-M-CETQRO – 019	SILLAS DE VISITA BASE DE TRINEO, ASIENTO Y RESPALDO EN VINIL TIPO PIEL COLOR NEGRO.		
INV-M-CETQRO – 020	SILLAS DE VISITA BASE DE TRINEO, ASIENTO Y RESPALDO EN VINIL TIPO PIEL COLOR NEGRO.	\$	7,753.30
INV-M-CETQRO – 021	SILLAS DE VISITA BASE DE TRINEO, ASIENTO Y RESPALDO EN VINIL TIPO PIEL COLOR NEGRO.		
INV-M-CETQRO – 022	SILLAS DE VISITA BASE DE TRINEO, ASIENTO Y RESPALDO EN VINIL TIPO PIEL COLOR NEGRO.		
INV-M-CETQRO – 023	FRIGOBAR DE 90 CMS DE ALTURA CON 3 NIVELES MARCA MABE.	\$	4,872.00
INV-M-CETQRO – 024	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 COVIDIEN	\$	145,000.00
INV-EQA-CETQRO – 001	AMPLIFICADOR DE AUDIO- ALIENPRO, VECTOR 15, COLOR NEGRO, 2 SATELITES CON 4 WOOFERS(MEDIOS) DE 4 PULGADAS Y UN SUBWOOFER 15 PULGADAS.	\$	8,999.00
Relación de Bienes Muebles Obras de Arte			
INV-OB-CETQRO – 001	CUADRO SERIE NOTAS DE AMOR	\$	6,000.00
INV-OB-CETQRO – 002	CUADRO PAISAJE #53	\$	6,300.00
INV-OB-CETQRO – 003	CUADRO AUSENCIAS	\$	12,000.00
INV-OB-CETQRO – 005	ESCULTURA DONACION Y TRASPLANTES	\$	3,480.00
	TOTAL	\$	1,307,856.49

Dr. Álvaro Ugalde Zarazua
Director General

I.F.F. Y C.P. Yohali Nicanor Morales
Jefe 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

Dr. Alvaro Ugalde Zarazúa
Director General

I.F.F. Y C.P. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

Relación de Cuentas Bancarias Productivas		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
"Nada que manifestar"		

Lista de las Cuentas Bancarias destinada del Recurso Federal Transferido al 31 de diciembre de 2021.


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

Autorizó:



 Dr. Alvaro Ugaldé Zarazúa
 Director General

Elaboró:

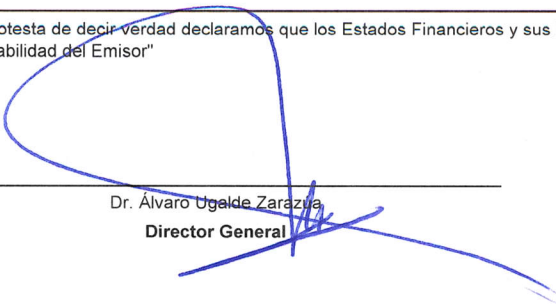


 I.F.F. Y C.P. Yohali Nicanor Morales
 Jefe del Área Administrativa


Esquema Bursátiles
Del 01 al 31 de diciembre de 2021
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"



Dr. Álvaro Ugarte Zarazúa
Director General



I.F.F. Y C.P. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

Coberturas Financieras
Del 01 al 31 de diciembre de 2021
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO

Tipo de Cobertura	Cobertura	Conceptos	Riesgo a Cubrir
	"Nada que manifestar"		

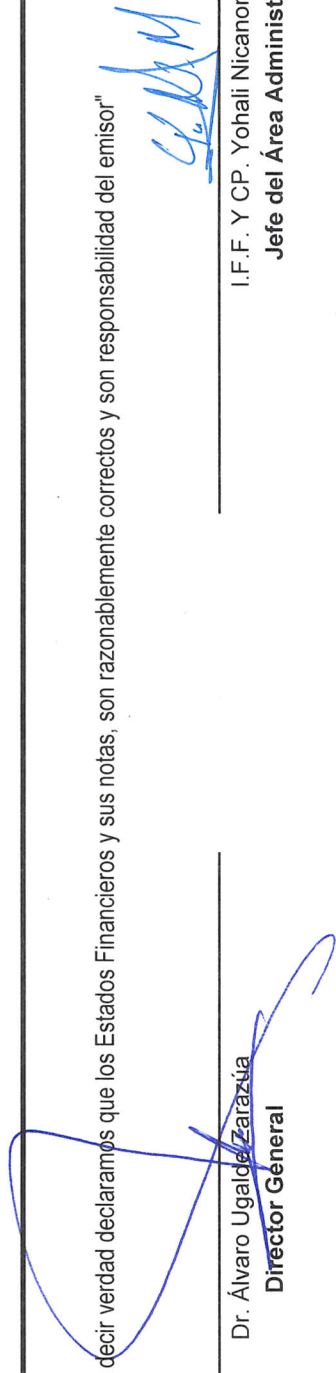
"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor"

Dr. Álvaro Ugalde Zarazúa
Director General

I.F.F. Y C.P. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro Ejercicio 2021 Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021	
Porcentaje de participación del Poder Ejecutivo en el Patrimonio	100
Hacienda Pública/Patrimonio 903,292	

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



Dr. Álvaro Ugalde Zarazúa
Director General

I.F.F. Y CP. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa