

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

**Estados Financieros dictaminados por el año
terminado el 31 de diciembre de 2022,
informe de los Auditores Independientes**

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

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ÍNDICE

Contenido:

Opinión de auditoría independiente

Estado de Actividades

Estado 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 2022 y 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.

Santiago de Querétaro, Qro., a 6 de enero de 2023.

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 2022 y 2021

(Pesos)

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	151,280	102,110
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Deechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	151,280	102,110
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,051,128	4,351,374
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,051,128	4,351,374
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 Vanos	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,202,408	4,453,484
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	4,018,034	4,104,804
Servicios Personales	1,884,748	2,438,409
Materiales y Suministros	231,726	156,594
Servicios Generales	1,901,560	1,509,800
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones a 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	177,135	177,411
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	177,135	177,411
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0	0
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	4,195,169	4,282,215
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,239	171,269

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

Dr. Álvaro Ugaldé Zarazúa
Director GeneralI.F.F. Y CP. Yohani Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Electivo y Equivalentes	380,266	359,015	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	196,455	36,573
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	285,490	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	665,756	359,015	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	196,455	36,573
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,347,372	1,307,656	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	5,800	5,600	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-885,642	-708,507	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	196,455	36,573
Total de Activos No Circulantes	467,530	605,150	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	1,133,285	964,165	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	24,300	24,300
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	24,300	24,300
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	910,531	903,292
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	7,239	171,269
			Resultados de Ejercicios Anteriores	968,154	798,885
			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	934,831	927,592
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,133,285	964,165

"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 Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (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 2021	24,300				24,300
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	24,300				24,300
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		732,022	171,269		903,292
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			171,269		171,269
Resultados de Ejercicios Anteriores		796,865			796,865
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 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
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022		171,269	-164,030		7,239
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			7,239		7,239
Resultados de Ejercicios Anteriores		171,269	-171,269		0
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	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 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	24,300	903,292	7,239	0	934,831

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

Dr. Álvaro Ugaldé Zaragoza
 Director General

I.F.F. YCP. Yohani Nicanor 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 2022
 (Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	177,135	346,256
Activo Circulante	0	306,740
Efectivo y Equivalentes	0	212,50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	285,490
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Detenore de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	177,135	39,515
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	0	39,515
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Detenore y Amortización Acumulada de Bienes	177,135	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Detenore de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	161,881	0
Pasivo Circulante	161,881	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	161,881	0
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	171,269	164,030
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	171,269	164,030
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	164,030
Resultados de Ejercicios Anteriores	171,269	0
Reservas	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 Ugaldé Zarazúa
 Director General

I.F. Y CP. Yohani Néstor 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 2022 y 2021
 (Pesos)

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	4,202,408	4,453,484
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	151,280	102,110
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	4,051,128	4,351,374
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	3,998,897	4,113,852
Servicios Personales	1,884,748	2,438,409
Materiales y Suministros	231,726	156,594
Servicios Generales	1,881,560	1,509,800
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
Pensionamientos 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	864	9,048
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	203,511	339,632
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 Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	182,260	62,811
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	182,260	57,011
Otras Aplicaciones de Inversión	0	5,800
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-182,260	-62,811
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes 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	21,250	276,821
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	359,015	82,194
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	380,266	359,015

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

Dr. Alvaro Ugarte Zarazúa
 Director General

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

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2022
(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:"

Centro Estatal de Trasplantes del Estado de Querétaro						
Informe sobre Estudios Actuariales - LDF						
	pensiones y jubilaciones	Salud	Riesgos de trabajo	Invalidez y vida	Cajas de pensiones sociales	Total
Tipo de Sistema	Pensiones Laborales Beneficio Definido		Pensiones Laborales Beneficio Definido	Pensiones Laborales Beneficio Definido	Pensiones Laborales Beneficio Definido	Pensiones Laborales Beneficio Definido
Población afiliada						
Activos	4				4	4
Edad máxima	73				73	73
Edad mínima	24				24	24
Edad promedio	48				48	48
Pensionados y jubilados	0				0	0
Edad máxima	0				0	0
Edad mínima	0				0	0
Edad promedio	0				0	0
Reservados						
Promedio cuantía de servicio (diciembras activas)	1.75				1.75	1.75
Aportación individual al costo de pensión (por % del salario)	0.00%				0.00%	0.00%
Aportación del empleador al pago de pensión (por % del salario)	0.00%				0.00%	0.00%
Clasificación esperada de los pensionados y jubilados (según Ley)						
Procesamiento estadístico de los activos y reservas	3,012,476				3,012,476	3,012,476
Valor de jubilación a pensión	0.00				0.00	0.00
Esperanza de vida	0.00				0.00	0.00
Ingresos del Fondo						
Contribuciones de los afiliados	0.00				0.00	0.00
Módulo anual						
Pensionados y jubilados	3,305,780.00				3,305,780.00	3,305,780.00
Beneficiarios de Pensionados y jubilados	0.00				0.00	0.00
Monto mensual por pensión						
Módulo	0.00				0.00	0.00
Módulo	0.00				0.00	0.00
Pensionado	0.00				0.00	0.00
Monto de la reserva						
Valor presente de las obligaciones						
Costo de la jubilación y de la pensión	0.00				0.00	0.00
Costo del seguro	2,393,080.99				2,393,080.99	2,393,080.99
Costo del seguro futuro	33,609,749.26				33,609,749.26	33,609,749.26
Valor presente de las contribuciones asociadas a los sueldos futuros de cotización 2.00%						
Contribuciones futuras	0.00				0.00	0.00
Contribuciones futuras	0.00				0.00	0.00
Valor presente de aportaciones futuras						
Contribuciones futuras	0.00				0.00	0.00
Contribuciones futuras	0.00				0.00	0.00
Otros ingresos	0.00				0.00	0.00
Deficit superavit actuarial						
Contribuciones futuras	(2,393,080.99)				(2,393,080.99)	(2,393,080.99)
Contribuciones futuras	(33,609,749.26)				(33,609,749.26)	(33,609,749.26)
Periodo de suficiencia						
Tasa de mortalidad	2022		2022		2022	2022
Tasa de mortalidad	2.00%		2.00%		2.00%	2.00%
Estado actuarial						
Valor presente de los pasivos actuariales	2022		2022		2022	2022
Empresa que cotiza el estudio actuarial	Valuaciones Actuariales del Norte S. C.		Valuaciones Actuariales del Norte S. C.		Valuaciones Actuariales del Norte S. C.	Valuaciones Actuariales del Norte S. C.

"Resultados de la Valuación Actuarial de las Instituciones Estatales de Seguridad Social" con corte al 31(treinta y uno) de diciembre del 2021(dos mil veintiuno)"

COMENTARIOS: Se informa que al 31 de diciembre del Centro Estatal de Trasplantes no presenta demandas laborales y actualmente no se tiene trabajadores con derecho a pensión.

"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. Yohani Nicanor Morales
 Jefe del Área Administrativa

31 DE DICIEMBRE DE 2022

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:

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

- 1.- 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	2022	2021
BANCOS/TESORERIA	380,265.61	359,015.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA	-	-
SUMA	380,265.61	359,015.00

Bancos/Tesorería

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre de 2022:

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA:	TIPO	IMPORTE
EFFECTIVO CAJA CHICA	Cuenta Corriente	-
HSBC 4054823414 (R)	Cuenta Corriente	0.01
HSBC 6907151012 TDD	Cuenta Corriente	-
HSBC 4060382223 (C)	Cuenta Corriente	127.97
HSBC 6907352909 TSOL	Cuenta Corriente	0.01
HSBC 4061204855 (C)	Cuenta Corriente	0.08
HSBC 4061204947 (IP)	Cuenta Corriente	40.64
HSBC 6907388457 TDD	Cuenta Corriente	0.01
HSBC 6907478407 TDD	Cuenta Corriente	-
HSBC 4062768361 (C)	Cuenta Corriente	-
HSBC 6907541311 TDD	Cuenta Corriente	-
HSBC 4065238057 (C)	Cuenta Corriente	-
HSBC 4067918623 (C)	Cuenta Corriente	-
HSBC 6907629785 TDD	Cuenta Corriente	34.41
BBVA 0118337713 (C)	Cuenta Corriente	107,876.69
BBVA 1504270007 (T)	Cuenta Corriente	65,612.03
BBVA 1504270899 (T)	Cuenta Corriente	42,638.65
BBVA 0118500207 (P)	Cuenta Corriente	164,016.59
SUMA		380,265.61

Inversiones Temporales

Asimismo, se informa el tipo y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de diciembre de 2022:

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES	TIPO	MONTO	PLAZO
-			

* Nada que manifestar *

- 2.- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre de 2022 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

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		-		

Nada que manifestar

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre 2022 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital);	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días	"Nada que manifestar"	
Cuentas por cobrar	-	
Deudores Diversos por Cobrar	-	
Deudores por anticipos de la Tesorería	-	
Prestamos Otorgados	-	
Otros Derechos a recibir efectivo	-	
Sub-Total		
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días	"Nada que manifestar"	
Cuentas por cobrar	-	
Deudores Diversos por Cobrar	-	
Deudores por anticipos de la Tesorería	-	
Prestamos Otorgados	-	
Otros Derechos a recibir efectivo	-	
Sub-Total		
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días	"Nada que manifestar"	
Cuentas por cobrar	-	
Deudores Diversos por Cobrar	-	
Deudores por anticipos de la Tesorería	-	
Prestamos Otorgados	-	
Otros Derechos a recibir efectivo	-	
Sub-Total		
d) Mayor a 365 días	"Nada que manifestar"	
Cuentas por cobrar	-	
Deudores Diversos por Cobrar	-	
Deudores por anticipos de la Tesorería	-	
Prestamos Otorgados	-	
Otros Derechos a recibir efectivo	-	
Sub-Total		

Total

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre de 2022 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.	-	
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles	-	
Anticipo a contratistas por obras publicas	-	
Otros derechos a recibir bienes o servicios	285,490.00	CAMIONETA SA VEIRO 2023
Sub-Total		
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días	"Nada que manifestar"	
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.	-	
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles	-	
Anticipo a contratistas por obras publicas	-	
Otros derechos a recibir bienes o servicios	-	
Sub-Total	285,490.00	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		"Nada que manifestar"	
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.		-	
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles		-	
Anticipo a contratistas por obras públicas		-	
Otros derechos a recibir bienes o servicios		-	
Sub-Total		-	

Total

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.

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO
Inventario de mercancías para venta			
Inventario de mercancías terminadas			
Inventario de mercancías en proceso de elaboración			
Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción			
Bienes en tránsito			

"Nada que manifestar"

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 de 2022 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder ejecutivo			
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder legislativo			
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder judicial			
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos no empresariales y no financieros			
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos empresariales y no financieros			
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos financieros			
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de entidades federativas			
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de municipios			
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de empresas privadas y particulares			

"Nada que manifestar"

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de diciembre de 2022 de las participaciones y aportaciones de capital.

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector público	
Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector privado	
Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector externo	

"Nada que manifestar"

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre de 2022 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 QUE ENCUENTRE
Muebles de Oficina y Estantería	11,274.96	110,541.09	Linea Recta	10%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Muebles , Exepto de Oficina y Estantería	81204	7,579.04	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 de Computo y de Tecnologías de la información	18,989.28	192,779.05	Linea Recta	33.3%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Vehiculos y Equipo de Transporte	114,753.96	493,411.67	Linea 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 Telecomunicacion		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 Medico y de Laboratorio	29,000.04	58,000.08	Linea Recta	20%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración	2,305.10	2,305.10	Linea Recta	20%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
SUMA DE BIENES MUEBLES	177,135.38	885,642.35				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre de 2022 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 INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA CRITERIO DE APLICACIÓN	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTRE
Viviendas						
Edificios No habitacionales						
Infraestructura						
Otros Bienes Inmuebles						

* Nada que manifestar *

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre de 2022 naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
Software						
Patentes, marcas y derechos						
Concesiones y franquicias						
Licencias						
Otros activos intangibles						

* Nada que manifestar *

Estimaciones y Deterioros

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
Estimaciones por pérdidas de cuentas incobrables de documentos por cobrar	
Estimaciones por pérdidas de cuentas incobrables de deudores diversos	
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar	
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados	
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables	
Deterioro acumulado de activos biológicos	
"Nada que manifestar"	

Otros Activos

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de diciembre de 2022 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
Bienes en garantía	-	
Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	-	
Sub-Total	-	
Activo no circulante		
Bienes en concesión	-	
Bienes en arrendamiento financiero	-	
Bienes en comodato	-	
Sub-Total	-	
TOTAL	-	
" Nada que manifestar"		

Pasivo

1. Se informa el monto al 31 de diciembre de 2022 de las cuentas 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:

CUENTAS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
Servicios Personales por Pagar	-	
Proveedores por Pagar	162,745.00	100%
Contratistas por Obras Publicas	-	
Participaciones y Aportaciones	-	
Transferencias Otorgadas	-	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	-	
Retenciones y Contribuciones por pagar	35,709.63	100%
Devoluciones de la Ley de Ingresos	-	
Otras Cuentas por Pagar	-	
Sub- Total	198,454.63	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
" Nada que manifestar"		
Servicios Personales por Pagar	-	
Proveedores por Pagar	-	
Contratistas por Obras Publicas	-	
Participaciones y Aportaciones	-	
Transferencias Otorgadas	-	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	-	
Retenciones y Contribuciones por pagar	-	
Devoluciones de la Ley de Ingresos	-	
Otras Cuentas por Pagar	-	
Sub- Total	-	

d) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		"Nada que manifestar"
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	-	
Retenciones y Contribuciones por pagar	-	
Devoluciones de la Ley de Ingresos	-	
Otras Cuentas por Pagar	-	
Sub- Total	-	
d) Mayor a 365 días		"Nada que manifestar"
Proveedores por pagar	-	
Contratistas por obras públicas	-	
TOTAL		198,454.63

Se informa el monto al 31 de diciembre de 2022 los documentos por pagar en una desajuste 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		"Nada que manifestar"
Documentos Comerciales	-	
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas	-	
Otros Documentos por Pagar	-	
Sub- Total	-	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		"Nada que manifestar"
Documentos Comerciales	-	
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas	-	
Otros Documentos por Pagar	-	
Sub- Total	-	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		"Nada que manifestar"
Documentos Comerciales	-	
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas	-	
Otros Documentos por Pagar	-	
Sub- Total	-	
d) Mayor a 365 días		"Nada que manifestar"
Documentos Comerciales	-	
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas	-	
Otros Documentos por Pagar	-	
Sub- Total	-	
TOTAL		

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre de 2022 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 los afecten o pudieran afectarles financieramente:

A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIARAMENTE
Fondos en Garantía	-		
Fondos en Administración	-		
Fondos Contingentes	-		
Fondos en Fideicomisos	-		
Otros Fondos en Terceros	-		
Valores y Bienes en Garantía	-		
Sub- Total	-		
"Nada que manifestar"			
A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIARAMENTE
Fondos en Garantía	-		
Fondos en Administración	-		
Fondos Contingentes	-		
Fondos en Fideicomisos	-		
Otros Fondos en Terceros	-		
Valores y Bienes en Garantía	-		
Sub- Total	-		
TOTAL			
"Nada que manifestar"			

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre de 2022. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN
Créditos Diferidos			
Intereses Cobrados por Adelantado	-		
Otros Pasivos Diferidos			
TOTAL	-		

"Nada que manifestar"

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- 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 de 2022 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

RUBRO DE INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	151,280.00	Ingresos Propios, provenientes de eventos en Pro de la Donación de Órganos y Tejidos
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fortalezas		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,051,128.00	Recurso Estatal
Ingresos Derivados de Financiamientos		
TOTAL	4,202,408.00	

- 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 2022.

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fortalezas		
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		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Productos		
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	151,280.00	Ingresos Propios, provenientes de eventos en Pro de la Donación de Órganos y Tejidos
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,051,128.00	Recurso Estatal
Ingresos derivados de financiamiento		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Total	4,202,408.00	

Otros Ingresos y Beneficios

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 31 de diciembre de 2022, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
Otros ingresos de ejercicios anteriores			
Bonificaciones y descuentos obtenidos			
Diferencias por tipo de cambio a favor			
Diferencias de cotizaciones a favor en valores negociables			
Resultado por posición monetaria			
Unidades por participación patrimonial			
Otros ingresos y beneficios varios			

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 2022.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos de Funcionamiento	4 018 033.73
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-
Participaciones y Aportaciones	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la deuda Pública	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	177 135.38
TOTAL DE GASTOS Y PERDIDAS	4,195,169.11

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

CONCEPTO	IMPORTE	%
Servicios Personales	1 884 748.00	45%
Materiales y suministros	231 726.21	6%
Servicios Generales	1 901 559.52	45%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Absorción y Amortizaciones	177 135.38	4%

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 45% corresponde a los pagos de Sueldos y Salarios correspondiente a 4 personas de confianza, cuyos pagos son por concepto de sueldo, despensa, prima vacacional y aguinaldo efectuado al 31 de diciembre de 2022, el 45% corresponde al pago de Servicios Generales tales como: el pago de arrendamiento, pago de telefonos, viaticos y el pago de 4 personas contratado por servicios profesionales efectuado al 31 de diciembre del 2022.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre de 2022.

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		
Bienes Muebles	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 2022 y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	7,239.00	Ejercicio 2022
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	171,269.00	Ejercicio 2021
REVALUOS		
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		
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

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

1.- Se presenta el análisis de las cifras al 31 de diciembre de 2022 y el saldo final del periodo anterior 2021 del efectivo y equivalentes al efectivo:

CONCEPTO	2022	2021
Efectivo	-	1,328.20
Bancos/Tesorería	380,265.61	357,687.15
Bancos/Dependencias y Otros	-	-
Inversiones Temporales(Hasta 3 meses)	-	-
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	380,265.61	359,015.35

2.- Se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio(Ahorro/Desahorro) es como sigue:

	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	31,023.00	171,269.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciación	177,135.00	177,411.00
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		62,811.00
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
Otras Aplicaciones de Operación	182,260.00	9,048.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	25,898.00	276,821.00

v) **CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI 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 de 2022 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		4,202,408.00
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		4,202,408

Centro Estatal de Trasplantes Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		4,180,294
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$ 182,260
2.1	\$	-
2.2 Materiales y Suministros	\$	-
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$	-
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	-
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$	142,745
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$	-
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	39,515
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 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		\$ 177,135
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	177,135
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		\$ 417,5169

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:

- a) Valores
- b) Emisión de obligaciones
- c) Avals 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
Valores en Custodia		
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		

"Nada que manifestar"

b)

Emisión de Obligaciones	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública				
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				

"Nada que manifestar"

c)

Avals y garantías:	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avals Autorizados				
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar				
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno				

"Nada que manifestar"

d)

Juicios	TIPO	MONTO
Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución		
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		

"Nada que manifestar"

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			

"Nada que manifestar"

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	4 231 128.00
Lev de Ingresos por Ejecutar	26 720.00
Modificaciones a la Lev del Ingreso Estimada	-
Lev de Ingresos Devengados	-
Lev de Ingresos Recaudado	4 202 408.00

b) Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	4 231 128.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	364 148.70
Modificaciones del Presupuesto de Egresos Aprobado	320 442.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	7 127.16
Presupuestos de Egresos Devengado	0.01
Presupuestos de Egresos Ejercido	-
Presupuesto de Egresos pagado	4 180 294.13

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 Carreras 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. Debido a la pandemia que presentamos actualmente COVID-19, se establecieron los siguientes acuerdos:

*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 humana 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 de trasplantes, así como para su evaluación;
- VI. Coadyuvar 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, 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 disposición 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. Alentar la donación de células progenitoras hematopoyéticas, para coadyuvar 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:** 2022.

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

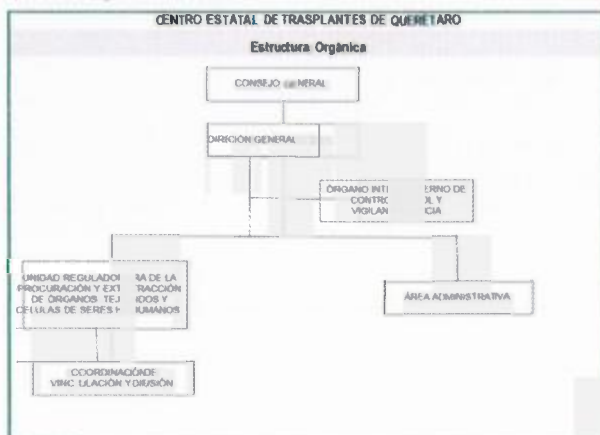
e) **Consideraciones fiscales del ente:** El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por las siguientes retenciones, en el cual la exigibilidad de pago es menor a 30 días:
Retenciones a terceros

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

Impuesto Estatales

- a) Impuesto Sobre Nóminas (2%)

f) **Estructura organizacional básica.**



La presente Estructura Orgánica 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 análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario:**
 "Nada que manifestar"

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) 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).
- b) 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.
- 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.- Existencia Permanente.
 - 4.- Revelación Suficiente.
 - 5.- Importancia Relativa.
 - 6.- Registro e Integración Presupuestaria.
 - 7.- Consolidación de la Información Financiera.
 - 8.- Devengo Contable.
 - 9.- Valuación.
 - 10.- Dualidad Económica.
 - 11.- 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:
- Revelar 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.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) 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.
- b) El Centro Estatal de Trasplantes no realiza conversiones de tipo de cambio, ya que no tiene operaciones en el extranjero.
- c) 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.
- d) El Centro Estatal de Trasplantes no maneja método de valuación de inventario y costo de lo vendido.
- e) Actualmente no se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto del ejercicio presente.



"Resultados de la Valuación Actuarial de las Instituciones Estatales de Seguridad Social" con corte al 31 (treinta y uno) de diciembre del 2021 (dos mil veintiuno)

COMENTARIOS:

Se informa que al 31 de diciembre del Centro Estatal de Trasplantes no presenta demandas laborales y actualmente no se tiene trabajadores con derecho a pensión.

- f) 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.
- g) El Centro Estatal de Trasplantes durante este periodo que reporta no ha creado reserva.
- h) 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.
- i) Las reclasificaciones que se realizan son derivadas y de acuerdo a la normatividad establecida por el CONAC.
- j) 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:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional
"Nada que manifestar"

8. Reporte Analítico del Activo

- a) 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 y los porcentajes de depreciación recomendados en los lineamientos.
- b) El Centro Estatal de Trasplantes el cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos es igual a \$1.00.
- c) El Centro Estatal de Trasplantes no capitaliza gastos financieros o de investigación y desarrollo en el ejercicio.
- d) El Centro Estatal de Trasplantes no lleva a cabo inversiones financieras, por tanto no hay registro de riesgos de tipo de cambio o tipo.
- e) 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.
- f) El Centro Estatal de Trasplantes carece de circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) El Centro Estatal de Trasplantes no lleva a cabo desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones y/o efectos contables.
- h) El Centro Estatal de Trasplantes lleva a cabo la clasificación adecuada que permita identificar de forma efectiva el resguardo, uso y ubicación de sus activos.
- i) 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) Enistatarios de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

"Nada que manifestar"

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 2022 el Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, genero ingresos propios por un importe de \$ 4,202,408.00 (cero pesos), Por concepto de inscripción al VII Congreso Estatal de Donación y Trasplantes Querétaro 2022, Inscripción a la 7a Carrera Pre. Al 31 de diciembre de 2022 el Centro Estatal de Trasplantes estima la siguiente recaudación por los siguientes conceptos:

CUENTA	CONCEPTO	PROPIO	ESTATAL	FEDERAL	
4.17.3	Ingresos Propios	151,280.00			151,280.00
4.2.2.1	Transferencias GEQ		4,051,128.00		4,051,128.00
				TOTAL	4,202,408.00

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.

Se informa que el inciso a y b no hay "Nada que manifestar" ya que el Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro no cuenta con deuda pública.

12. Calificaciones otorgadas

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

"Nada que manifestar"

13. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno

Actualmente estamos trabajando junto con la Dirección de la Mejora de la Gestión y Memoria Documental para el desarrollo de procesos prioritarios y la detección de riesgos durante el ejercicio fiscal 2022, con la finalidad de promover la eficiencia de las operaciones del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

Para el ejercicio fiscal 2022, el Centro Estatal de Trasplantes, trabajara a partir de 2 estrategias: 1 - Implementar una campaña social para promover la donación de órganos y tejidos 2- Mejora continua del personal y los servicios dados por el CET. Teniendo como objetivo en "Mantener el 1er Lugar Nacional de desempeño en materia de Donación de Órganos y Tejidos con fines de Trasplantes", conforme al eje rector "Salud y vida Digna", alineado con el Plan Estatal 2021-2027.

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.

"Nada que manifestar"

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

"Nada que manifestar"

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.

"Nada que manifestar"

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 Ugalde Zarazúa
Director General

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

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(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	964,165	9,269,839	9,100,719	1,133,285	169,120
Activo Circulante	359,015	9,229,994	8,923,254	665,756	306,740
Efectivo y Equivalentes	359,015	4,742,096	4,720,846	380,266	21,250
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,202,408	4,202,408	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	285,490	0	285,490	285,490
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	605,150	39,845	177,465	467,530	-137,620
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	1,307,856	39,845	329	1,347,372	39,515
Activos Intangibles	5,800	0	0	5,800	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-708,507	0	177,135	-885,642	-177,135
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

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

Dr. Álvaro Ugalde Zaragoza
Director General


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

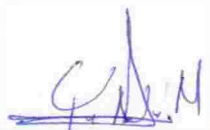
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE QUERETARO
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Pesos)

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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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	36,573	198,455
Total Deuda y Otros Pasivos			36,573	198,455

"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 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.	
INV-EQC-CETQRO – 002	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MARCA HP 8300 SFF, MEMORIA 4GB SDRAM, 500 DISCO DURO.	\$ 35,148.00
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+RW.	\$ 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 CACHE, 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 CACHE) 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-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 COMPUTO, 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 COMPUTO, 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 COMPUTO, 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.	
INV-M-CETQRO – 006	CRUCETA PARA AREA DE TRABAJO DE CUATRO USUARIOS DE 3.00X2.60 CON CUATRO CAJONES INDEPENDIENTES.	\$ 13,548.80
INV-M-CETQRO – 007	SEPARACION 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 – 008	SEPARACION 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 – 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 COVDIEN	\$ 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
INV-EQAC-CETQRO - 001	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO 1.5 TON, MARCA DRUMMOND	\$ 9,584.61
INV-EQAC-CETQRO - 002	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO 2 TON, MARCA INTENSITY	\$ 13,395.21
INV-EQAC-CETQRO - 003	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO 1 TON, MARCA INTENSITY	\$ 16,535.58
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	\$ 1,347,371.89


 Dr. Álvaro Ugarte Zerbazúa
 Director General


 I.F.F. Y C.P. Yohani 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. Álvaro 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 del 2022

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

Autorizó:



Dr. Alvaro Ugalde Zarazúa
Director General

Elaboró:



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

Esquema Bursátiles
Del 01 al 31 de diciembre del 2022
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 Ugalde Zarazúa
Director General




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


Coberturas Financieras
Del 01 al 31 de diciembre del 2022
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"



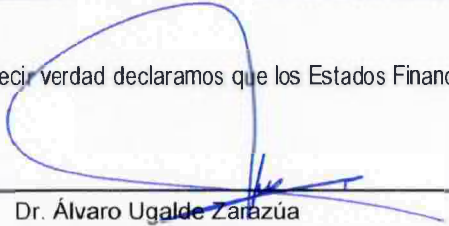
Dr. Álvaro Ugalde Zareña
Director General



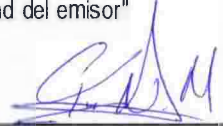
I.F.F. Y C.P. Yohali Nicanor Morales
Jefe del Área Administrativa

Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro Ejercicio 2022 Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022	
Porcentaje de participación del Poder Ejecutivo en el Patrimonio	100
Hacienda Pública/Patrimonio	910,531

"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