

30 DE JUNIO DE 2023
 I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- **Autorización e Historia**

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

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.

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

*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 toma 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.- **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 en materia 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.** 2023

d) **Régimen jurídico.** Personas Morales con fines no Lucrativos.

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:

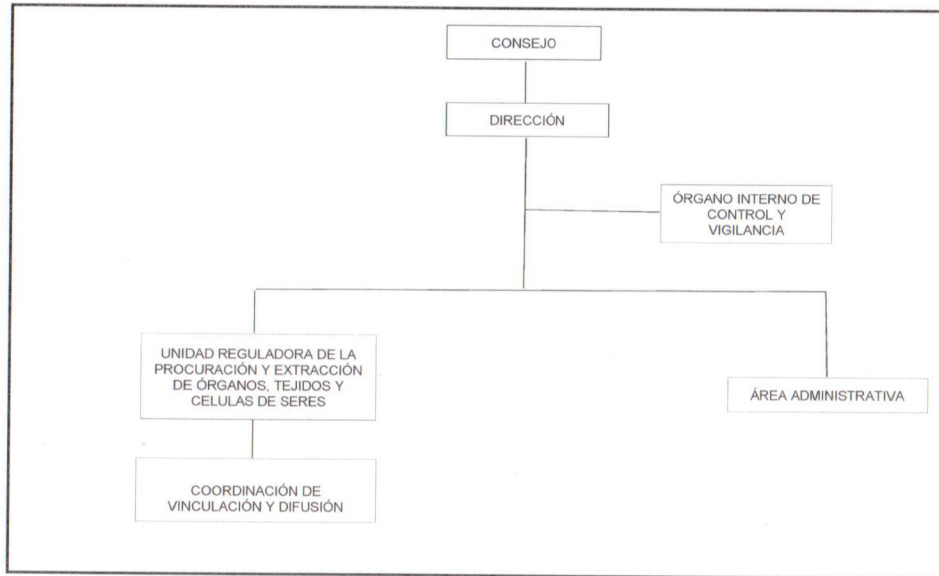
Retenciones a terceros

- 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 orqanizacional básica.**



La presente Estructura Órganica que se presenta actualizada en la 1ra Sesión Ordinaria 2021 , a travez 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"

4.- 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.

5.- 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, mas que las contempladas anualmente en el presupuesto del ejercicio presente.
- 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.

6.- 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"

7.- 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.

8.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

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

"Nada que manifestar"

9.- Reporte de la Recaudación

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

Al 30 de Junio de 2023 el Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, genero ingresos propios por un importe de \$ 6,255.00 pesos por concepto de Inscripción al VIII Congreso Internacional de Donación y Trasplantes de Querétaro.

Al 30 de Junio de 2023 el Centro Estatal de Trasplantes obtuvo el total de ingresos por:

CUENTA	CONCEPTO	PROPIO	ESTATAL	FEDERAL	
4.1.7.3	Ingresos Propios	6,255.00			6,255.00
4.2.2.1	Transferencias GEQ		2,055,000.00		2,055,000.00
				TOTAL	2,061,255.00

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

- 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.
- 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.

11.- Calificaciones otorgadas

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

"Nada que manifestar"

12.- Proceso de Mejora

- 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 2023, con la finalidad de promover la eficiencia de las operaciones del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.
- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.
 Para el ejercicio fiscal 2023, 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.

13.- 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"

14.- Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo 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"

15.- 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"

16.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

b) NOTAS DE DESGLOSE

Ingresos de Gestión

1.- Se explican aquellas cuentas de Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Diferentes de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y jubilaciones; Otros Ingresos y Beneficios que en lo individual representen el 15% o más del total de ingresos al 30 de junio de 2023.

CONCEPTO	IMPORTE
Ingresos de Gestión	6,255.00
Participaciones	-
Aportaciones	-
Convenios	-
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	-
Fondos Diferentes de Aportaciones	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	2,055,000.00
Pensiones y Jubilaciones	-
Otros Ingresos y Beneficios	-
TOTAL DE INGRESOS	2,061,255.00

*** Ingresos de Gestión**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por los siguientes conceptos:

Descripción	Importe	Porcentaje
Impuestos	-	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	0%
Contribuciones de Mejoras	-	0%
Derechos	-	0%
Productos	-	0%
Aprovechamientos	-	0%
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,255.00	100%
Total	6,255.00	100%

*** Participaciones**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por concepto de participaciones:

Descripción	Importe	Porcentaje
Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	-	0%
Total	-	0

"Nada que manifestar"

*** Aportaciones**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por concepto de aportaciones:

Descripción	Importe	Porcentaje
Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	-	0%
Total	-	0

"Nada que manifestar"

*** Convenios**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por concepto de convenios:

Descripción	Importe	Porcentaje
Convenios de Reasignación	-	0%
Convenios de Descentralización y Otros	-	0%
Total	-	0

"Nada que manifestar"

*** Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por concepto de incentivos derivados de la colaboración fiscal:

Descripción	Importe	Porcentaje
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0%
Total	0	0

"Nada que manifestar"

* **Fondos Distintos de Aportaciones**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por concepto de Fondos Distintos de Aportaciones:

Descripción	Importe	Porcentaje
Fondos Distintos de Aportaciones	0	0%
Total	0	0
"Nada que manifestar"		

* **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por concepto de Transferencias y Asignaciones:

Descripción	Importe	Porcentaje
Transferencias y Asignaciones	2,055,000.00	100%
Subsidios y Subvenciones	-	0
Total	2,055,000.00	100%

En este apartado se integra por \$2,055,000 pesos correspondiente a la integración de recursos estatales transferidos por el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

* **Pensiones y Jubilaciones**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por concepto de Pensiones y Jubilaciones:

Descripción	Importe	Porcentaje
Pensiones y Jubilaciones	0	0%
Total	0	0
"Nada que manifestar"		

* **Otros Ingresos y Beneficios**

Se informa los ingresos devengados al 30 de junio de 2023 por concepto de Otros ingresos y beneficios:

Descripción	Importe	Porcentaje
Ingresos Financieros	-	0%
Otros Ingresos Financieros	-	0%
Total	-	0
"Nada que manifestar"		

1.- **Gastos y Otras Pérdidas:**

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 15% o más del total de los gastos al 30 de junio de 2023.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos de Funcionamiento	1,883,745.25
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-
Participaciones y Aportaciones	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la deuda Publica	-
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	114,390.09
Inversión Pública	-
TOTAL DE GASTOS Y PERDIDAS	1,998,135.34

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 15% o más del total de los gastos:

Gastos de Funcionamiento

5.1.1 Servicios Personales

Agrupar las remuneraciones al personal del Centro Estatal de Trasplantes, así como las cuotas y aportaciones a favor de las Instituciones de Seguridad Social derivadas de los Servicios que presta el personal, en los términos de las disposiciones legales en vigor.

Descripción	Importe	Porcentaje
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	676,890.00	80%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	36,983.53	4%
Seguridad Social	116,997.53	14%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	18,000.00	2%
Pago de Estimulos a Servidores Públicos	-	0%
Total de Servicios Personales	848,871.06	100%

El 80% corresponde el pago de la nómina de 4 empleado de confianza: Director General, Jefa del Area Administrativa, Coordinadora de Vinculación y Difusión y Analista TI.

5.1.2 Materiales y Suministros

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos requeridos para el desempeño de las actividades del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro:

Descripción	Importe	Porcentaje
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	50,278.12	35%
Alimentos y Utensilios	32,038.68	23%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	0%
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	1,183.20	1%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	9,537.75	7%
Combustible, Lubrificantes y Aditivos	34,048.77	24%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	13,481.03	9%
Materiales y Suministros para Seguridad	-	0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,468.64	1%
Total de Materiales y Suministros	142,036.19	100%

Se informa que el 35% corresponde a la compra de papelería e insumos para la operación del ente, el 23% en Alimentos y Utensilios destinados para el servicio de alimentos para 6° Simposio "Día Mundial del Riñón" y VIII Congreso de Donación y Trasplante, y el 24% corresponde al pago de combustible.

5.1.3 Servicios Generales

Este apartado se integra principalmente de los pagos por concepto de servicios de renta de telefonía, oficina, así como servicios profesionales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con el Programa de Donación de Órganos y Tejidos con fines de Trasplante.

Descripción	Importe	Porcentaje
Servicios Básicos	21,099.01	2%
Servicios de Arrendamiento	168,891.15	19%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	493,302.46	55%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	13,860.49	2%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	35,238.00	4%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	6,500.00	1%
Servicio de Traslado y Viáticos	18,224.61	2%
Servicios Oficiales	97,674.28	11%
Otros Servicios Generales	38,048.00	4%
Total de Servicios Generales	892,838.00	100%

Se informa que el 19% corresponde al pago de arrendamiento de las oficinas del Centro; el 55% corresponde al pago de 4 servicios profesionales, así como el apoyo económico del personal de pasantía del

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

5.2.1 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Representa las asignaciones destinadas en forma directa o indirecta al Centro.

Descripción	Importe	Porcentaje
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	0%
Asignaciones al Sector Público	-	0%
Transferencias Internas al Sector Público	-	0%
Transferencias al Resto del Sector Público	-	0%
Transferencias a Entidades Paraestatales	-	0%
Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	-	0%
Total de Transferencias, Asignaciones	-	0%

"Nada que manifestar"

5.2.3 Subsidios y Subvenciones

En este apartado se integra principalmente los pagos efectuados para el desarrollo de actividades prioritarias de interés general.

Descripción	Importe	Porcentaje
Subsidios	-	0%
Subvenciones	-	0%
	-	0

"Nada que manifestar"

5.2.4 Ayudas Sociales

Representa las asignaciones que la entidad otorgan a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

Descripción	Importe	Porcentaje
Ayudas Sociales	-	0%
Ayudas Sociales a Personas	-	0%
Becas	-	0%
Ayudas Sociales a Instituciones	-	0%
Ayudas Sociales po Desastres Naturales y Otros Siniestros	-	0%
Ayudas Sociales a Instituciones	-	0%
Ayudas Sociales po Desastres Naturales y Otros Siniestros	-	0%
	-	0

"Nada que manifestar"

Participaciones y Aportaciones

5.3.0 Participaciones y Aportaciones

Representa las asignaciones destinadas para la ejecución de de Programas Federales del ente.

Descripción	Importe	Porcentaje
Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	-	0%
Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	-	0%
Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	-	0%
Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	-	0%
	-	0

"Nada que manifestar"

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

5.5.0 Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Descripción	Importe	Porcentaje
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Absolencia y Amortizaciones	-	0%
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	0%
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo No Circulante	-	0%
Depreciación de Bienes Inmuebles	-	0%
Depreciación de Infraestructura	-	0%
Depreciación de Bienes Muebles	-	0%
Deterioro de los Activos Biológicos	114,390.09	100%
Amortización de Activos Intangibles	-	0%
Disminución de Bienes por Pérdida, Absolencia y Deterioro	-	0%
Provisiones	-	0%
Disminución de Inventarios	-	0%
Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	-	0%
Aumento por insuficiencia de Provisiones	-	0%
Otros Gastos	-	0%
	114,390.09	0

"Nada que manifestar"

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	2023	2022
BANCOS/TESORERÍA	410,559.58	380,265.61
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
SUMA	410,559.58	380,265.61

Bancos / Tesorería

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 30 de junio de 2023.

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	IMPORTE
EFECTIVO 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	-
BBVA 0118337713 (C)	Cuenta Corriente	34.41
BBVA 1504270007 (T)	Cuenta Corriente	354.30
BBVA 1504270899 (T)	Cuenta Corriente	0.01
BBVA 0118500207 (IP)	Cuenta Corriente	17,996.88
BBVA 0119914455 (C)	Cuenta Corriente	80,271.59
BBVA 1559030578 (T)	Cuenta Corriente	283,491.79
SUMA		410,559.58

Inversiones Temporales

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 30 de junio de 2023.

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES	TIPO	MONTO	PLAZO
"Nada que manifestar"			

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

2.- Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 30 de junio de 2023 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"

3.- Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de Junio de 2023 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	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
Cuentas por cobrar	"Nada que manifestar"	
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		
Cuentas por cobrar	"Nada que manifestar"	
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		
Cuentas por cobrar	"Nada que manifestar"	
Deudores Diversos por Cobrar	-	
Deudores por anticipos de la Tesorería	-	
Prestamos Otorgados	-	
Otros Derechos a recibir efectivo	-	
Sub-Total		
d) Mayor a 365 días		
Cuentas por cobrar	"Nada que manifestar"	
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 30 de Junio de 2023 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	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.	"Nada que manifestar"	
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		
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días.		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.	"Nada que manifestar"	
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		
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios.	"Nada que manifestar"	
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		
Total		

Inventarios (Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo)

- 4.- 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	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"

Almacenes

- 5.- De la Cuenta de Almacenes se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se reiterará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos oficiales.			
Alimentos y Utensilios.			
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación.			
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio.			
Combustible, Lubricantes y Aditivos.			
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos.			
Materiales y Suministros de Seguridad.			
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores de Consumo.			

"Nada que manifestar"

Inversiones Financieras

- 6.- De la cuenta de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informa los recursos asignados por tipo, monto 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"

- 7.- Se informa los saldos al 30 de Junio de 2023 e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

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

8.- Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 30 de Junio de 2023 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	5,637.48	116,178.57	Linea Recta	10%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Muebles , Exepto de Oficina y Estantería	406.02	7,985.06	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 informacion	9,494.64	202,273.69	Linea Recta	33.3%	Reglas Especificas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Vehículos y Equipo de Transporte	82,376.13	575,787.80	Linea Recta	20%	Reglas Especificas 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%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	14,500.02	72,500.10	Linea Recta	20%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
Sistemas de aire acondicionado,calefaccion y de refrigeración	1,975.80	4,280.90	Linea Recta	20%	Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.	En buen estado.
SUMA DE BIENES MUEBLES	114,390.09	1,000,032.44				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 30 de Junio de 2023 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"

9.- Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 30 de junio de 2023, 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

10.- 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

11.- De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 30 de junio de 2023 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 30 de junio de 2023 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	-	
Contratistas por Obras Publicas	-	
Participaciones y Aportaciones	-	
Transferencias Otorgadas	-	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	-	
Retenciones y Contribuciones por pagar	45,738.85	100%
Devoluciones de la Ley de Ingresos	-	
Otras Cuentas por Pagar	-	
Sub-Total	45,738.85	

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	-	

c) 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 publicas		-
TOTAL		45,738.85

Se informa el monto al 30 de junio de 2023 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		"Nada que manifestar"
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas		-
Otros Documentos por Pagar		-
Sub- Total		-
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
Documentos Comerciales		"Nada que manifestar"
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas		-
Otros Documentos por Pagar		-
Sub- Total		-
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
Documentos Comerciales		"Nada que manifestar"
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas		-
Otros Documentos por Pagar		-
Sub- Total		-
d) Mayor a 365 días		
Documentos Comerciales		"Nada que manifestar"
Documentos Con Contratistas por Obras Públicas		-
Otros Documentos por Pagar		-
Sub- Total		-
TOTAL		-

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

2.- Se informa de manera agrupada el monto al 30 de junio de 2023 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	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIERAMENTE
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	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIERAMENTE
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"		-	

Pasivos Diferidos.

3.-Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 30 de junio de 2023, así como las características significativas que les impacta financieramente.

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

"Nada que manifestar"

Provisiones

4.-Se informa de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza al 30 de junio de 2023, así como las características significativas que les impacta financieramente.

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIERAMENTE
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo			
Provisión para Contingencias a Corto Plazo			
Otras Provisiones a Corto Plazo			
TOTAL	-		

"Nada que manifestar"

Otros Pasivos

5.-Se informa por tipo circulante no circulante, los montos totales y sus características cualitativas al 30 de junio de 2023, así como las características significativas que les impacta financieramente.

TIPO	MONTO TOTAL	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIERAMENTE
Ingresos por Clasificar		
Recaudación por Participar		
Otros Pasivos Circulantes		

"Nada que manifestar"

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACI3N EN LA HACIENDA P3BLICA

1.- Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 30 de junio de 2023.

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		
Bienes Intangibles		
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		

2.- Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de junio de 2023 y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	63,120.00	Ejercicio 2023
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
REVAL3OS		
Reval3o de Bienes Inmuebles		
Reval3o de Bienes Muebles		
Reval3o de Bienes Intangibles		
Otros Reval3os		
RESERVAS		
Reservas de Patrimonio		
Reservas Territoriales		
Reservas por Contingencias		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Cambios en Pol3ticas Contables	- 64,862.00	Ejercicio 2019 y 2020
Cambios por Errores Contables		

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1.- Se presenta el análisis de las cifras al 30 de junio de 2023 y el saldo final del periodo anterior 2022 del efectivo y equivalentes al efectivo :

CONCEPTO	2023	2022
Efectivo	-	299.07
Bancos/Tesorería	410,559.58	631,451.65
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	410,559.58	631,750.72

2.- Se informa al 30 de junio de 2023 las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
CONCEPTO	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Terrenos	-	-
Viviendas	-	-
Edificios no Habitacionales	-	-
Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Otros Bienes Inmuebles	-	-
Bienes Muebles	1,647,361.89	1,347,371.89
Mobiliario y Equipo de Administración	365,198.17	365,198.17
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	8,999.00	8,999.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	145,000.00	145,000.00
Vehículos y Equipo de Transporte	1,039,842.00	739,852.00
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	60,542.72	60,542.72
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	27,780.00	27,780.00
Activos Biológicos	-	-
Otras Inversiones	-	-
Total	1,647,361.89	1,347,371.89

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) al 30 de junio de 2023.

	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	63,120.00	7,239.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	114,390.00	177,135.00
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	20,000.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	-	864.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	177,510.00	203,510.00

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 30 de junio de 2023. (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		\$ 2,061,255.00
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		\$ 2,061,255.00

Centro Estatal de Trasplantes Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 30 de junio de 2023. (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$ 2,043,078
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$ 157,245
2.1 Materiales y Suministros	\$ -	
2.2 Mobiliario y equipo de administración	\$ -	
2.3 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
2.4 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
2.5 Vehículos y equipo de transporte	\$ 157,245	
2.6 Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
2.7 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	
2.8 Activos biológicos	\$ -	
2.9 Bienes inmuebles	\$ -	
2.10 Activos intangibles	\$ -	
2.11 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -	
2.12 Obra Pública en Bienes Propios	\$ -	
2.13 Acciones y Participaciones de Capital	\$ -	
2.14 Compra de Títulos y Valores	\$ -	
2.15 Concesión de Préstamos	\$ -	
2.16 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -	
2.17 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -	
2.18 Amortización de la Deuda Pública	\$ -	
2.19 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -	
2.20 Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -	
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		\$ 114,390
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 114,390	
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 Presupuestales	\$ -	
4. Total de Gasto Contable		\$ 2,000,223

c) 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) Avales 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)

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

"Nada que manifestar"

d)

Juicios
 Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

	TIPO	MONTO
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	10/04/2024
TOTAL		\$ 145,000.00	

Cuentas de Orden Presupuestales:
 Cuentas de ingresos

Ley de Ingresos Estimada	4,352,662.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	2,291,407.00
Modificaciones a la Ley del Ingreso Estimada	-
Ley de Ingresos Devengados	-
Ley de Ingresos Recaudado	2,061,255.00

Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	4,352,662.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,572,505.81
Modificaciones del Presupuesto de Egresos Aprobado	337,812.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	1,076,977.94
Presupuestos de Egresos Devengado	-
Presupuestos de Egresos Ejercido	-
Presupuesto de Egresos pagado	2,040,990.25

"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
 Jefa del Área Administrativa