

30 DE JUNIO DE 2026
I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) 47, 48 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 gestión administrativa.
- b) Notas de desglosos, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Autorización a Historia

El Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro (CETQro), persona moral sin fines lucrativos, es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, 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) Fecha de creación del ente público

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) Principales cambios en su estructura

- 27 Marzo de 2009.- Se publica el Decreto que reforma el 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.
- 26 Abril de 2024.- Se publica el Código de Conducta del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, el cual es un instrumento de apoyo para el personal del CETQro.

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 Cámaras 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 106,000 pesos por concepto de Ingresos Propios.

3.- Organización y Objeto Social

Se informa respecto a:

a) Objeto social: El centro tiene por objeto vigilar y controlar todo lo relacionado con las donaciones y trasplantes de órganos, tejidos y células humanas dentro de su ámbito de competencia al 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. Atender 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: 2026

d) Régimen jurídico: Personas Morales con fines no Lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente: Sus principales obligaciones fiscales son las siguientes.

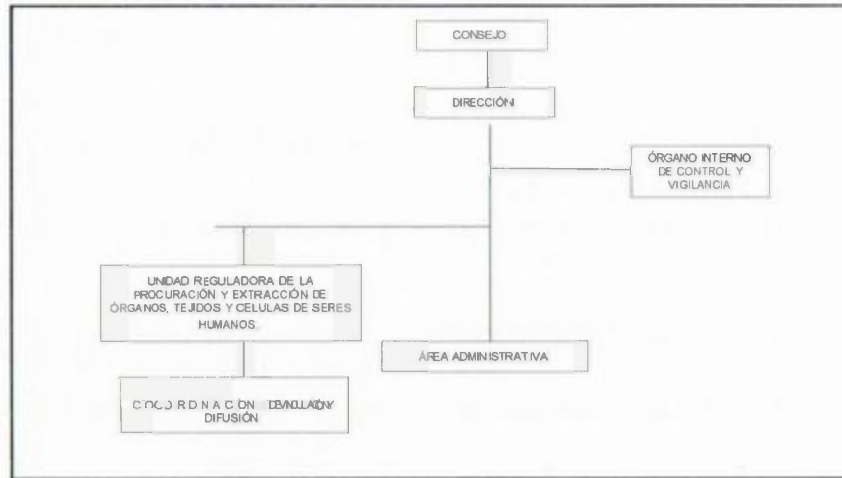
I.- Presentar a más tardar el día 17 de cada mes las siguientes declaraciones:

- ISR Retenido por sueldos y salarios
- ISR Retenido por servicios profesionales
- ISR Retenido por arrendamiento

II.- Otras Obligaciones:

- Pagar las cuotas mensuales y bimestrales de seguridad social
- Presentar el Impuesto Sobre Nóminas a más tardar el día 17 del mes inmediato posterior a aquél al que corresponde la retención

Estructura organizacional básica.



La presente Estructura Orgánica que se presenta actualizada en la 1ra Sesión Extraordinaria 2023, a través del H. Consejo General del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro, celebrada el día 05 de Septiembre de 2023.

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 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 normalidad que se emplee 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 devengo 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 normalidad 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 del CETQRO, 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 CETQRO no realiza conversiones de tipo de cambio, y a que no tiene operaciones en el extranjero.
- c) El CETQRO 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 CETQRO 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 CETQRO se realiza cada fin de mes, correspondiente a las retenciones del ISR por sueldos y salarios, servicios profesionales, arrendamiento, así como las retenciones mensuales y bimestrales por concepto de seguridad social.
- g) El CETQRO, durante este periodo que reporta no ha creado reserva.
- h) El CETQRO informa en sus Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública al registro de los cambios en políticas por errores contables.
- i) Las rectificaciones 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

Al periodo que se reporta, CETQRO no tiene contradas operaciones en moneda extranjera, que se encuentran registradas en los rubros de activo y pasivo.

7.- Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
El CETQRO 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) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
Se informa que al periodo que se reporta no han existido cambios en los porcentajes de acuerdo a los parámetros de vida útil señalados por CONAC.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
"Nada que manifestar"
- d) Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
El CETQRO no realiza operaciones de inversiones financieras por lo cual no registra de riesgo por tipo de cambio.
- e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
"Nada que manifestar"
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo tales como bienes en garantía, señalados, embargo, léase, títulos de inversiones entregados en garantía, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
Se informa que al periodo que reporta no existe bienes en garantía.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones efectos contables.
"Nada que manifestar"
- h) Administración de activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
Se informa que el CETQRO realiza de forma efectiva el resguardo, el uso y la ubicación de sus activos.

Adicionalmente, se debe incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:
 - a) Inversiones en valores.
"Nada que manifestar"
 - b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
"Nada que manifestar"
 - c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
"Nada que manifestar"
 - d) Inversión de empresas de participación minoritaria.
"Nada que manifestar"
 - e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
"Nada que manifestar"

8.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por razón administrativa que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conformen el 80% de las disponibilidades.

"Nada que manifestar"

9.- 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.

Concepto	Importe al periodo que se reporta
Ingresos Locales (gestión)	\$ 2,245,000.00
Ingresos Federales (Participaciones, aportaciones, convenios, etc.)	\$ 00
Total	\$ 2,245,000.00

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Concepto	Importe al periodo que se reporta
Ingresos Locales (gestión)	\$ -
Ingresos Federales (Participaciones, aportaciones, convenios, etc.)	\$ -
Total	\$ -

Los ingresos que se recibirán son a corto plazo, y son los ingresos estimados de conformidad con la Ley de Ingresos y el Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro para el ejercicio 2026 publicadas en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro el 23 de diciembre de 2025, por un importe de transferencias de \$2,403,113.00 (Dos millones cuatrocientos tres mil ciento trece pesos) correspondiente del periodo julio- diciembre 2026.

10.- 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 inso 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

Se informa que al periodo que se reporta el CETQRO no ha sido sujeta a una calificación crediticia.

12.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

El Control Interno se encuentra presente en todos los procesos administrativos y operativos de la administración del CETQRO, por lo cual se considera como un elemento estratégico para garantizar con el cumplimiento de los objetivos, en los siguientes aspectos: efectividad y eficiencia en las operaciones, confiabilidad en los reportes financieros/resguardo de los activos y cumplimiento con las normas correspondientes.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Se ha establecido medidas de desempeño financiero que han permitido contar con información financiera oportuna para una adecuada toma de decisiones, de lo cual se sigue manteniendo y actualizando la información financiera que se va generando y así contar con una información real.

13.- Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido 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

"Nada que Manifestar"

15.- Partes Relacionadas

El CETQRO establece que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y 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 final 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 nos será

II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos y Otros beneficios

b) NOTAS DE DESGLOSE

- 1.- Se explican aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos 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 del rubro al que corresponden al 30 de Junio de 2026.

CONCEPTO	IMPORTE	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
Ingresos de Gestión	\$ 00	
Participaciones	\$ 00	
Aportaciones	\$ 00	
Convenios	\$ 00	
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$ 00	
Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	\$ 2,245,000.00	Transferencia Estatal Enero- junio 2026
Pensiones y Jubilaciones	\$ 00	
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 00	
TOTAL DE INGRESOS	\$ 2,245,000.00	

Ingresos de Gestión

Integrado por los rubros: derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informan los montos y la característica significativa:

Descripción	Importe	Porcentaje
Impuestos	\$ 00	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 00	0%
Contribuciones de Integros	\$ 00	0%
Derechos	\$ 00	0%
Productos	\$ 00	0%
Aprovechamientos	\$ 00	0%
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$ 00	0%
Total	\$ 00	0%

Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

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, se encuentran armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa continuación su integración:

Participaciones

Se informa los ingresos devengados al 30 de Junio de 2026 por concepto de participaciones:

Descripción	Importe	Porcentaje
Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipales	\$ 00	0
Total	0	0

"Nada que manifestar"

Aportaciones

Se informa los ingresos devengados al 30 de Junio de 2026 por concepto de aportaciones:

Descripción	Importe	Porcentaje
Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipales	\$ 00	0
Total	0	0

"Nada que manifestar"

Convenios

Se informa los ingresos devengados al 30 de Junio de 2026 por concepto de convenios:

Descripción	Importe	Porcentaje
Convenios de Reintegración	\$ 00	0
Convenios de Descentralización y Otros	\$ 00	0
Total	0	0

"Nada que manifestar"

Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal

Se informa los ingresos devengados al 30 de Junio de 2026 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 2026 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 2026 por concepto de Transferencias y Asignaciones

Descripción	Importe	Porcentaje
Transferencias GEO	2,245,000.00	100%
Total	2,245,000.00	100%

El importe se compone principalmente por las Transferencias del Gobierno del Estado de Querétaro del periodo de enero - junio 2026.

Pensiones y Jubilaciones

Se informa los ingresos devengados al 30 de Junio de 2026 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 2026 por concepto de Otros ingresos y beneficios

Descripción	Importe	Porcentaje
Ingresos Financieros	\$ 00	0
Otros Ingresos Financieros	\$ 00	0
Total	0	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 2026.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos de Funcionamiento	\$ 2,114,896.46
Transferencias Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0
Participaciones y Aportaciones	\$ 0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la deuda Publica	\$ 0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 0
Inversión Publica	\$ 0
TOTAL DE GASTOS Y PERDIDAS	\$ 2,114,896.46

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 al servicio de CETQRO, así como las cuotas y aportaciones a favor de las Instituciones de Seguridad Social derivadas de los Servicios que presta el personal, en los terminos de las disposiciones legales en vigor

Descripción	Importe	Porcentaje
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 783,177.20	78%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 00	0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 00	0%
Seguridad Social	\$ 171,770.07	17%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 00	0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 00	0%
Total de Servicios Personales	100,460.43	98%

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 de las Unidades Administrativas del Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro.

Descripción	Importe	Porcentaje
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 43,612.35	44%
Alimentos y Utensilios	\$ 16,454.01	17%
Materiales, Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -	0%
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	\$ -	0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ -	0%
Combustible, Lubricantes y Aditivos	\$ 37,393.12	38%
Vestuario, Bancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ -	0%
Materiales y Suministros para Seguridad	\$ -	0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ -	0%
Total de Materiales y Suministros	\$ 98,376.48	99%

5.1.3 Servicios Generales

En este apartado se integra principalmente de los pagos por concepto de servicios de arrendamiento de 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	\$ -	0%
Servicios de Arrendamiento	\$ 203,187.21	20%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$ 638,978.50	63%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ -	0%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ -	0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ -	0%
Servicio de Traslado y Váticos	\$ -	0%
Servicios Oficiales	\$ -	0%
Otros Servicios Generales	\$ -	0%
Total de Servicios Generales	\$ 1,011,915.65	83%

5.2.1 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

"Nada que manifestar"

5.2.3 Subsidios y Subvenciones

"Nada que manifestar"

5.2.4 Ayudas Sociales

"Nada que manifestar"

5.2.5 Pensiones y Jubilaciones

"Nada que manifestar"

5.5.0 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

En este apartado se integra el monto de la depreciación de los activos bienes muebles del CETQRO al 30 de Junio de 2025.

Descripción	Importe	Porcentaje
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Absolencia y Amortizaciones	\$ 48,116.16	100%
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ 0.00	0%
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo No Circulante	\$ 0.00	0%
Depreciación de Bienes Inmuebles	\$ 0.00	0%
Depreciación de Infraestructura	\$ 0.00	0%
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 48,116.16	100%
Deterioro de los Activos Biológicos	\$ 0.00	0%
Amortización de Activos Intangibles	\$ 0.00	0%
Disminución de Bienes por Pérdida, Absolencia y Deterioro	\$ 0.00	0%
Provisiones	\$ 0.00	0%
Disminución de Inventarios	\$ 0.00	0%
Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ 0.00	0%
Aumento por insuficiencia de Provisiones	\$ 0.00	0%
Otros Gastos	\$ 0.00	0%
Total	\$ 48,116.16	100%

5.6.1 Inversión Pública no Capitalizable

"Nada que manifestar"

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo
Efectivo y Equivalentes

1.- En este apartado se informa acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos, de las inversiones temporales se revelará su tipo y monto.

CONCEPTO	2026	2025
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 10,000.00	\$ 5,000.00
BANCOS/ TESORERÍA	\$ 190,812.48	\$ 95,475.98
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 200,812.48	\$ 100,475.98

La integración por cuenta se presenta a continuación:

Efectivo

Esteban es un componente de una caja chica para el pago de gastos menores, como pago de agua, estacionamiento, complemento del servicio de internet (programa fílmora) etc.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00

Bancos/ Tesorería

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 30 de Junio de 2026.

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	TPO	IMPORTE
EFFECTIVO CAJA CHICA	Cuenta Corriente	\$ -
HSBC 4054823414 (R)	Cuenta Corriente	\$ -
HSBC 4060382223 (C)	Cuenta Corriente	\$ -
HSBC 6907352909 TSOCL	Cuenta Corriente	\$ -
HSBC 4061204855 (C)	Cuenta Corriente	\$ -
HSBC 4061204947 (IP)	Cuenta Corriente	\$ -
HSBC 6907388457 TDD	Cuenta Corriente	\$ -
HSBC 6907388457 TDD	Cuenta Corriente	\$ -
BBVA 0118500207 (IP)	Cuenta Corriente	\$ 2,294.69
BBVA 0122300877 (Q)	Cuenta Corriente	\$ 1.73
BBVA 0124413865 (C)	Cuenta Corriente	\$ 96.166
BB 502133470101 (C)	Cuenta Corriente	\$ 187,554.40
SUMA		190,812.48

Inversiones Temporales

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales efectuadas a las cuentas al 30 de Junio de 2026.

DESCRIPCIÓN DE LA INVERSIÓN	TPO	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 2026 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:	TPO	MONTO	PLAZO	FACTIBILIDAD DE COBRO
Ingresos		-		
Cuentas y Aportaciones de Seguridad		-		
Contribuciones de Mayores		-		
Derechos		-		
Productos		-		
Azúcar y derivados		-		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		-		
Participaciones y Aportaciones		-		
Transferencias, Aportaciones, Subsidios y Otras Aportaciones		-		
TOTAL		-		

"Nada que manifestar"

3.- Se informa de manera agrupada el monto al 30 de Junio de 2026 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 EFFECTIVO 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 Diferidos 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		
Préstamos 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		
Préstamos 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		
Préstamos 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 2026 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	* 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		
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 públicas		
Otros derechos a recibir bienes o servicios		
Sub-Total		
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

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 costo 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

Almacenes

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

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	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, Relaciones y Accesorios Menores de Consumo			

* Nada que manifestar

Inversiones Financieras

6.- De la cuenta de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informan 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 2026 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 2026 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 ORIGINAL	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	\$121,368.90	\$ 00	\$124,540.00	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, Excepto de Oficina y Estantería	\$13,050.00	\$ 00	\$ 7,985.06	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	\$251,213.55	\$1,641.36	\$235,730.05	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
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1,039,842.00	\$29,998.98	\$934,685.34	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 Telecomunicación	\$ 21,027.32	\$ 00	\$ 21,026.32	Linea Recta	10%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011	En buen estado
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$145,000.00	\$14,500.02	\$159,500.22	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 industrial y comercial	\$39,515.40	\$1,975.80	\$ 16,135.70	Linea Recta	20%	Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011	En buen estado
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 27,780.00	\$ 00	\$ 27,780.00				
SUMA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,658,797.17	\$ 46,116.16	\$ 1,527,382.89				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 30 de Junio de 2025 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 2025, 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	\$ 17,23644		-	-	10%	Se amortiza por periodo de uso.
Patentes, marcas y derechos	\$ 5,00000		-	-	10%	Se amortiza por periodo de uso.
Concesiones y franquicias			-	-		
Licencias			-	-		
Otros activos intangibles			-	-		

Estimaciones y Deterioros

10.- Se informa los criterios utilizados al 30 de Junio de 2025 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.	
Detenoreo 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 2025 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 2026 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 de 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 Públicas	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias Otorgadas	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Retenciones y Contribuciones por pagar	\$ 60,059.74	100%
Devoluciones de la Ley de Ingresos	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Sub-Total	60,059.74	
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 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	-	
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	-	

Se informa el monto al 30 de Junio de 2026 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 de 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	-	

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

2.- Se informa de manera agrupada el monto al 30 de Junio de 2026 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN 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	CARACTERÍSTICAS 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 2026, así como las características significativas que les impacta financieramente.

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS 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 2026, así como las características significativas que les impacta financieramente.

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS 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 2026, así como las características significativas que les impacta financieramente.

TPO	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTAN FINANCIERAMENTE
Ingresos por Clasificar		
Recaudación por Participar		
Otros Pasivos Circulantes		

"Nada que manifestar"

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 30 de Junio de 2026.

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	\$ --	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PA TRIMONIO		
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 2026 y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 819,87.00	Ejercicio 2026
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 62,925.00	Ejercicio 2025
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 30 de Junio de 2026 y el saldo final del periodo anterior (2025) del efectivo y equivalentes al efectivo

CONCEPTO	2026	2025
Efectivo	\$10,000.00	\$ 5,000.00
Bancos/Tesorería	190812.48	95475.98
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 00	\$ 00
Inversiones Temporales(Hasta 3 meses)	\$ 00	\$ 00
Fondos con Afectación Específica	0	\$ 00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 00	\$ 00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 00	\$ 00
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 200,812.48	\$ 100,475.98

2.- Se informa al 30 de Junio de 2026 las Actividades de Inversión efectivamente pagadas respecto del acuerdo de inversión.

Aducciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
CONCEPTO	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	\$ 00	\$ 00
Viviendas	\$ 00	\$ 00
Edificios no Habitacionales	\$ 00	\$ 00
Infraestructura	\$ 00	\$ 00
Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	\$ 00	\$ 00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 00	\$ 00
Otros Bienes Inmuebles	\$ 00	\$ 00
Bienes Muebles	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 00	\$ 00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 00	\$ 00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 00	\$ 00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 00	\$ 00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 00	\$ 00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 00	\$ 00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 00	\$ 00
Activos Biológicos	\$ 00	\$ 00
Otras Inversiones	0	0
Total	0	0

3.- 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 2026.

Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	2026	2025
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	8198.7	-6292.5
Depreciación	48116	162683
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias	38270	34834
Otras Aducciones de Operación		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	91833	64924

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Centro Estatal de Trasplantes			
Del 01 de enero al 30 de Junio de 2026			
(Cifras en pesos)			
1. Total de Ingresos Presupuestarios			2,245,000.00
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 Valiosos	\$	-	
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			2,245,000.00

Centro Estatal de Trasplantes CONCILIACIÓN entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 30 de Junio de 2006 (Cifras en pesos)			
1. Total de Egresos Presupuestarios			2,106,393.00
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables			98,376
2.1			
2.2	2.2 Materiales y Suministros	98,376	
2.3	2.3 Mobiliario y equipo de administración		
2.4	2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
2.5	2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
2.6	2.6 Vehículos y equipo de transporte		
2.7	2.7 Equipo de defensa y seguridad		
2.8	2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas		
2.9	2.9 Activos biológicos		
2.10	2.10 Bienes inmuebles		
2.11	2.11 Activos intangibles		
2.12	2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
2.13	2.13 Obra Pública en Bienes Propios		
2.14	2.14 Acciones y Participaciones de Capital		
2.15	2.15 Compra de títulos y Vales		
2.16	2.16 Concesión de Préstamos		
2.17	2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18	2.18 Provisiones para Contingencias y Otros Erogaciones Especiales		
2.19	2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20	2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21	2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales			146,492
3.1	3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	48,116	
3.2	3.2 Provisiones		
3.3	3.3 Disminución de Inventarios		
3.4	3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
3.5	3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones		
3.6	3.6 Otros Gastos	98,376	
3.7	3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable			2,154,509

q 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 Presupuestales:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestales:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Cuentas de Orden Contables

1 Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros

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"

2 Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 30 de Junio de 2025.

Emisión de Obligaciones	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna				
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa				
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna				
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa				

"Nada que manifestar"

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 30 de Junio de 2026, tasa y vencimiento.

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

"Nada que manifestar"

Juicios

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		

"Nada que manifestar"

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"

Bienes en concesión o en comodato

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión			
Bienes Bajo Contrato en Comodato		145,000.00	09/04/2027

TOTAL 145,000.00

Cuentas de Orden Presupuestario:

Se informa del monto al 30 de Junio de 2026 de las cuentas de orden presupuestario.

Cuentas de ingresos

Ley de Ingresos Estimada	\$ 4 756 113.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 2 511 113.00
Modificaciones a la Ley del Ingreso Estimada	\$ 00
Ley de Ingresos Devengados	\$ 22 45 000.00
Ley de Ingresos Recaudado	\$ 22 45 000.00

Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 4 756 113.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$10 818 610.4
Modificaciones del Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 95 190.37
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 1663 046.7
Presupuestos de Egresos Devengado	\$ 2 106 393.46
Presupuestos de Egresos Ejercido	\$ 2 106 393.46
Presupuesto de Egresos pagado	\$ 2 106 393.46

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

Dr. Alvaro Ugaldes Zarrizua
Director General

L.C. María de los Angeles Martínez
Jefa del Área Administrativa