



Oficio No. SSP/DGCEESTRA/078/2015
Hermosillo, Sonora a 13 Marzo 2015.

C.P.C SAUL LÓPEZ MONTIEL.
SUBSECRETARIO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO
OFICIALIA MAYOR
PRESENTE.-

En relación a oficio No. 22.02/178/2015 de fecha 27 de febrero del 2015, recibido el 03 Marzo del presente año, con el propósito de dar cumplimiento a la obligación del Ejecutivo Estatal señalada en el Artículo 79, Fracción VII de nuestra Constitución Política, de entregar al H. Congreso del Estado la Cuenta Pública de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al Ejercicio Fiscal del año 2014, le envío a Usted lo referente a este Centro Estatal de Trasplantes.

Con respecto al dictamen de la información financiera solicitada me permito informar que al momento no se ha designado despacho para dictaminar los estados financieros a esta entidad.

Sin otro particular por el momento, quedo de usted.

ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.
ENCARGADO DEL DESPACHO DEL CENTRO
ESTATAL DE TRASPLANTES.


DR. ARIEL VAZQUEZ GALVEZ.
"2015: Año del Empleo".



C.P. Carlos Tapia Astiazarán.- Oficial Mayor del Estado.- Presente
C. Archivo.



SONORA

BENEFICIO, CRECIMIENTO
Y DESARROLLO

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
BLVD. PASEO RIO SONORA, 159 LOCAL 8 | COL. PROYECTO
RIO SONORA
TELÉFONOS: +52 (662) 217-2355
HERMOSILLO, SONORA, MEXICO | www.ccestra.gob.mx

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Centro Estatal de Trasplantes
Al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

CPCA-I-01

ACTIVO	2014		2013		PASIVO	2014		2013	
Activo Circulante	\$ 117,053.39	\$ 38,850.20	21		Pasivo Circulante	\$ 97,621.46	\$ 284,134.68		
Efectivo y Equivalentes	\$ 3,257.53	\$ 3,147.20	211		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 97,621.46	\$ 284,134.68		
Efectivo	\$ -	\$ -	21111		Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -		
Garantías/Reserva	\$ 3,257.53	\$ 3,147.20	2112		Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 48,076.90	\$ 255,837.68		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 113,845.76	\$ 35,703.00	2117		Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 457.14	\$ 18,277.00		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 113,845.76	\$ 35,703.00			Documentos por Pagar a Corto Plazo				
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 113,845.76	\$ 35,703.00			Posición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo				
Inventarios					Tributos y Valores a Corto Plazo				
Ahorros					Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
Estimación por Pérdido o Deterioro de Activos Circulantes					Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo				
Otros Activos Circulantes					Provisiones a Corto Plazo				
					Otros Pasivos a Corto Plazo				
Total de Activos Circulantes					Total de Pasivos	\$ 97,621.46	\$ 284,134.68		
Activo No Circulante	\$ 1,221,246.00	\$ 1,221,246.00			Pasivo No Circulante				
Bienes muebles	\$ 1,221,246.00	\$ 1,221,246.00			Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 464,899.73	\$ 464,899.73			Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 881,876.27	\$ 881,876.27			Deuda Pública a Largo Plazo				
Equipo de Transporte	\$ 174,500.00	\$ 174,500.00			Pasivos Diferidos a Largo Plazo				
Inversiones Financieras a Largo Plazo					Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					Provisiones a Largo Plazo				
Bienes Intangibles, Infraestructura y Construcciones en Proceso									
Bienes Muebles									
Activos Intangibles									
Depreciación, Geteros y Amortización Acumulada de Bienes									
Activos Diferidos									
Estimación por Pérdido o Deterioro de Activos no Circulantes									
Otros Activos no Circulantes									
Total de Activos No Circulantes					Total de Pasivos No Circulantes				
Total de Activos	\$ 1,338,299.39	\$ 1,260,096.20			Total de Pasivo	\$ 97,621.46	\$ 284,134.68		
					Hacienda Pública/ Patrimonio				
					Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	\$ 1,221,246.00	\$ 1,221,246.00		
					Aportaciones	\$ 1,221,246.00	\$ 1,221,246.00		
					Donaciones de Capital				
					Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio				
					Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	\$ 19,431.69	\$ 245,284.48		
					Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 251,041.35	\$ 239,063.38		
					Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 241,929.42	\$ 4,221.10		
					Reservas				
					Reservas				
					Reconciliaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
					Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio				
					Resultado por Posición Monetaria				
					Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				
					Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 1,240,677.69	\$ 975,561.52		
					Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 1,338,299.39	\$ 1,260,096.20		

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Centro Estatal de Trasplantes
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

CPCA-I-01-A

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Ingresos:		
Costos y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Méritos		
Derechos		
Productos de Tipo Comerci		
Aprovisionamiento de Tipo Comerci		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Casados en Ejercicios Fiscales Anteriores Preteritos de Liquidar y Pagar		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 802,556.63	\$ 746,763.00
Participaciones y Aportaciones	\$ 802,556.63	\$ 898,873.00
Aportaciones	\$ 802,556.63	\$ 898,873.00
Transferencia Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ -	\$ -
Transferencia Interna y Asignación al Sector Público	\$ -	\$ 107,110.00
Otros Ingresos y Beneficios	\$ -	\$ 107,110.00
Ingresos Transitorios		
Incremento por Valoración de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Faltas o Deterioro o Obsolescencia		
Distribución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 802,556.63	\$ 746,763.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 788,258.62	\$ 1,011,407.04
Servicios Personales	\$ 429,488.05	\$ 582,789.60
Resarcimientos a Personal de Carácter Transitorio	\$ 158,348.05	\$ 393,586.20
Resarcimientos Adicionales y Suplementos	\$ 350,120.55	\$ 189,102.40
Materiales y Suministros	\$ 41,250.18	\$ 33,362.35
Materiales de Administración, Servicio de Documentos y Archivo Oficial	\$ 12,845.65	\$ 16,190.28
Alimentos y Utensilios	\$ 16,447.45	\$ 7,192.07
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 10,000.00	\$ 7,000.00
Servicios Generales	\$ 298,474.94	\$ 309,230.08
Servicios Básicos	\$ 31,974.59	\$ 32,231.10
Servicios de Arrendamiento	\$ 235,399.64	\$ 216,647.66
Servicios Profesionales, Gerenciales y Técnicos y Otros Servicios	\$ 3,600.00	\$ 1,032.40
Servicios Financieros, Bancarios y Corresponsales	\$ 21,788.81	\$ 24,123.88
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 672.88	\$ 23,189.48
Servicios de Transporte y Viajes	\$ 185.00	\$ 8,147.00
Servicios Oficiales	\$ 1,490.00	\$ 67,252.76
Otros Servicios Generales	\$ 3,537.00	\$ 3,507.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencia Interna y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias a Fideicomiso del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Terceros, Mandatos y Contratos Anticipados		
Transferencias a la Seguridad Social		
Derechos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Comisiones		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Cobertura		
Ayudas Financieras		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Faltas o Deterioro o Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 788,258.62	\$ 1,011,407.04
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 64,298.01	\$ 265,356.00

* No se incluyen Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

**Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Centro Estatal de Trasplantes
al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)**

CPCA-I-01-B

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Concepto	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos		
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ 25.00
Contribuciones de magister		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Apostrofamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación		
1000 Servicios Personales	\$ 32,798.68	\$ 35,649.05
12201 Sueldo Base al Personal Eventual	\$ 12,000.00	\$ 12,000.00
13403 Estímulos al Personal de Confianza	\$ 20,798.68	\$ 23,649.05
2000 Materiales y Suministros	\$ 5,000.00	\$ 2,034.03
21101 Maquinaria, Útiles y Equipos Menores de Oficina	\$ 1,521.25	\$ 129.80
21001 Material de Limpieza	\$ 437.75	-
22101 Productos Alimenticios para el Personal en las Instalaciones	\$ 2,725.80	\$ 1,904.23
22201 Utensilios para el servicio de alimentación	\$ 315.20	-
3000 Servicios Generales	\$ 43,680.19	\$ 154,126.35
31101 Energía Eléctrica	\$ 999.86	\$ 3919.52
31301 Agua	\$ 457.00	\$ 258
31401 Telefonía Tradicional	\$ 1,000.17	\$ 2718.83
32201 Arrendamiento de Edificios	\$ 39,231.44	\$ 145765.12
33301 Servicios de Informática	\$ -	\$ 464
34101 Servicios Financieros y Bancarios	\$ 541.72	\$ 559.12
35101 Mantenimiento y Conservación de inmuebles	\$ -	\$ 416.76
37901 Cuentas	\$ -	\$ 25
39201 Congresos y Convenciones	\$ 14,540.00	\$ 0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-	17,255.50
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	11255.5	\$ 156,106.43
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		\$ 3,147.20
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		-\$ 63,422.72
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		-\$ 60,275.52

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Centro Estatal de Trasplantes
 al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-I-02

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-241609.42			-241609.42
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones	1,221,246.00				1,221,246.00
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			261,041.35		261,041.35
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 20XN-1					
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 20XN					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 20XN	1,221,246.00	-241,609.42	261,041.35		

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Centro Estatal de Trasplantes
al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

CPCA-I-03

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

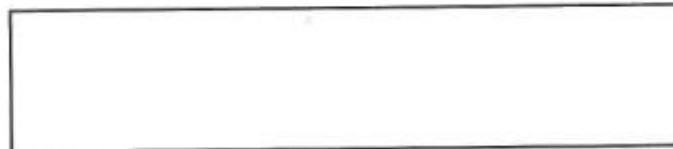
EFFECTIVO			
BANCOS/TESORERIA	3,207.63	3,147.00	60.63
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	113,845.76	35,703.00	78,142.76
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	196,491.30	196,491.00	0.30
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFOR.	240,139.55	240,140.00	- 0.45
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	28,238.88	28,239.00	- 0.12
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	406,042.88	406,043.00	- 0.12
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	175,833.39	175,833.00	0.39
AUTOMOVILES Y CAMIONES	174,500.00	174,500.00	-
SUMA DEL ACTIVO	1,338,299.39	1,230,430.76	107,868.63
PASIVO			
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	98,078.60	265,858.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	- 467.14	18,277.00	- 18,734.14
SUMA DEL PASIVO	97,621.46	284,135.00	- 186,513.54
CAPITAL			
APORTACIONES	1,221,246.00	1,221,246.00	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 241,809.42	- 6,224.00	- 235,385.42
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	261,041.35	- 239,060.00	500,101.35
SUMA DEL CAPITAL	1,240,877.93	975,962.00	- 264,715.93
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	1,338,299.39	1,260,096.00	- 78,203.39

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Centro Estatal de Trasplantes
al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

CPCA-I-04

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

A Corto Plazo
A Mediano Plazo
A Largo Plazo

An empty rectangular box with a black border, positioned in the upper half of the page.A second empty rectangular box with a black border, positioned below the first one.



CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introducción.

Los Estados Financieros del Centro Estatal de Trasplantes, provee de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros del Centro Estatal de Trasplantes más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y de sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Centro Estatal de Trasplantes a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2.- Panorama Económico y Financiero.

En relación a las condiciones económico-financieras que el Centro Estatal de Trasplantes desarrolla las operaciones, se presenta inicialmente en una etapa difícil, ya que en el presente ejercicio hubo una drástica disminución del presupuesto asignado para el Centro, no favoreciendo al desarrollo de sus actividades y funcionamiento, sin embargo se esperan mejores condiciones económicas para poder cumplir con el objeto fundamental para lo que fue creado por Ley, el Centro Estatal de Trasplantes.

3.- Autorización e Historia.

a).- A propuesta de Gobierno, se crea el Centro Estatal de Trasplantes a través de la Ley No. 158 de Donaciones y Trasplantes para Organismos Humanos, que fue publicada mediante B.O No. 49 Secc. I de fecha 20 de Junio del 2005.

El Centro Estatal de Trasplantes es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, que tiene por objeto establecer las bases para que en nuestro estado exista una cultura en materia de donación de trasplantes de Órganos, Tejidos y Células, así como promover y apoyar las acciones en materia de trasplantes que realizan las instituciones de los sectores público, social y privado con el propósito de reducir la morbilidad y mortalidad por padecimientos susceptibles de ser corregidos mediante este procedimiento, y también tiene por objeto el regular y estructurar el Centro Estatal de Trasplantes.



b).- Principales cambios en su estructura.

No se han presentado cambios a su estructura.

4.- Organización y Objeto Social.

a).- Objeto Social.

El Centro Estatal de Trasplantes tiene por objeto promover, apoyar y coordinar las acciones en materia de trasplantes y donación de órganos, tejidos y células que realizan las instituciones de salud con fines terapéuticos, así como la difusión de la cultura de la donación de órganos y la capacitación de recursos humanos en la materia, dentro del marco de la Ley General de Salud y la Ley de Salud para el Estado de Sonora.

B).- Principal Actividad.

El Centro Estatal de Trasplantes tiene como principales actividades:

.Decidir y vigilar, dentro de su ámbito de competencia, la asignación de órganos, tejidos y células para trasplantes en seres humanos y, en general, de las actividades relacionadas con éstos y de los establecimientos que realizan dichos actos.

. Promover y fomentar, en coordinación con el Centro nacional de Trasplantes así como Centros y Consejos de otros Estados, dependencias y entidades federales, estatales o municipales, acciones de orientación y educación a la población, referente a la cultura de trasplantes y donación de órganos, tejidos y células.

. Actualizar y difundir entre los profesionales, técnicos y auxiliares de la salud, la información científica y técnica en materia de trasplantes.

. Operar y mantener actualizado el registro con la siguiente información.

. Proporcionar al Registro Nacional de Trasplantes la información correspondiente al Estado y su actualización, en los términos de los acuerdos de coordinación que se celebren.

. Reconocer el mérito y altruismo de los donadores y sus familias mediante la expedición de las constancias correspondientes.

. Desarrollar las acciones necesarias para mejorar la calidad de los procedimientos de trasplantes y donaciones.

. Coadyuvar con las autoridades sanitarias federales y estatales, en términos de los acuerdos o convenios de coordinación que para tal efecto se suscriban en lo referente a la vigilancia y control de las donaciones y trasplante de órganos células y tejidos.

. Promover la constitución de asociaciones, organismos o grupos de apoyo que fomenten la cultura de trasplantes y donaciones de órganos tejidos y células, así como la gestión de



recursos financieros o materiales para la donación, procuración y trasplante de órganos tejidos y células en las instituciones de salud que operan en el Estado.

- Coadyuvar con las autoridades competentes en la prevención y combate de tráfico ilegal de órganos, tejidos y células.

- Celebrar acuerdos de coordinación y concertación con los sectores público, social y privado para el cumplimiento de su objetivo y funciones.

c).- Ejercicio Fiscal.

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 31 de Diciembre del Ejercicio Fiscal 2014.

d).- Régimen Jurídico.

d) Régimen Jurídico.

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora.
- Ley 158 de Donación y Trasplantes para Organismos Humanos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Salud para el Estado de Sonora.
- Ley del Servicio Civil para el Estado de Sonora.
- Ley 269 que Crea los Servicios de Salud.
- Ley 266, que reforma y deroga diversas disposiciones de las Leyes Orgánicas del Poder Ejecutivo y de Salud para el Estado de Sonora.
- Ley de Acceso a la Información Pública y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora.
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal.
- Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora.
- Ley de Mejora Regulatoria para el Estado de Sonora.
- Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Sonora.
- Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2014.
- Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos 2013.
- Ley de Bienes y Concesiones del Estado de Sonora.
- Ley 250 sobre el Uso de Firma Electrónica Avanzada para el Estado de Sonora
- Ley que Regula la Administración de Documentos Administrativos e Históricos del Estado de Sonora.
- Ley de Planeación del Estado de Sonora.
- Ley de Hacienda del Estado.
- Ley de Deuda Pública del Estado de Sonora.
- Código Penal del Estado de Sonora.
- Código de Procedimientos Penales para el Estado de Sonora.
- Código Civil para el Estado de Sonora.
- Código de Procedimientos Civiles para el Estado de Sonora.
- Código Fiscal del Estado de Sonora.



REGLAMENTOS

- Reglamento Interior del Centro Estatal de Trasplantes.

DECRETOS

- Decreto del Presupuesto de Egresos 2013, 2014.
- Decreto que reforma, adiciona y deroga diversas disposiciones a la Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.
- Lineamientos Generales para el Acceso a la Información Pública, Lineamientos Generales para el Manejo de la Información Restringida y la Protección de los Datos Personales en Posesión de los Sujetos Obligados. Lineamientos Generales para la Administración Documental.

e).- Consideraciones fiscales del ente; revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

El Centro Estatal de Trasplantes de conformidad con las leyes respectivas, no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta, ni el Impuesto Empresarial Tasa Única, teniendo como obligación retener y enterar el Impuesto a Asimilados a Salarios a los trabajadores que se tienen contratados por ese rubro esta Entidad, así como exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando se efectúen pagos a terceros y se esté obligado a ello en los términos de la Ley de Impuesto Asimilados a Salarios.

Así mismo el Organismo no es contribuyente del Impuesto a Valor Agregado que le es trasladado en la adquisición de bienes y servicios, el cual incluye como parte del costo de adquisición de dichos bienes o como parte de la erogación realizada.

f).- Estructura Organizacional Básica.

El Manual de Organización contempla la estructura Orgánica que opera el Centro Estatal de Trasplantes, su contenido contempla las funciones principales de las distintas áreas que conforman la estructura orgánica y tiene por objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen el funcionamiento del mismo, mismo que fue autorizado con fecha Marzo del 2011.

Así mismo el Manual de Procedimientos del Centro Estatal de Trasplantes indica los procedimientos de cada área con las que está formada la estructura orgánica del Centro, mismo que fue autorizado en Marzo del 2011.

g).- Fideicomisos.

Este rubro no aplica a esta Entidad.



5.- Bases para la preparación de Estados Financieros.

a) En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la LGCG, El Centro Estatal de Trasplantes ha venido implementando una serie de medidas tendiente a cumplir con dichas disposiciones, pero lo cual se ha venido apoyando con diversas herramientas a través del uso de las tecnologías de la información, en la cual se han estado desarrollando cuidando que en el mismo desarrollo e implementación se apeguen a las diversa normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable, de igual forma aplicando cuando así se requiere la aplicación de diversas disposiciones estatales, algunas disposiciones se encuentran aún en su implementación derivado de las mismas disposiciones emanadas por el CONAC.

Para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental, el Centro Estatal de Trasplantes, se ha visto en la necesidad de adecuar dentro de su organización interna algunos procesos, así como implementar modificaciones en los diversos sistemas que le permitan dar cumplimiento a los diversos elementos técnicos-contables, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, se dispone de lista de Cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión.

b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo histórico.

c) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC.

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

d) No se emplean normatividades supletorias

e) No se implementa el devengado en el 2013, se efectuará en el 2014.

7.- Políticas de Contabilidad Significativas.

a) En los presentes Estados Financieros no se aplica algún método para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) El Centro Estatal de Trasplantes, no realizó operaciones en el extranjero.

c) No se cuenta con Inversiones.



- d) Los inventarios con que cuenta el Centro Estatal de Trasplantes, que representan insumos para las distintas áreas operativas son valuadas de acuerdo al método de costos promedios.
- e) Los Estados Financieros no presentan registros de provisiones para el momento de que se presente la necesidad de indemnizar al personal ya que es personal comisionado y el personal contratado se rige según el Contrato colectivo de trabajo.
- f) las provisiones que se realizan son las de ISR asimilados a salarios que se derivan del contrato colectivo de trabajo del personal que se realiza al siguiente mes del pago.
- g) Los Estados financieros no presentan registros de reservas.
- h) No se cuenta con políticas contables por el momento para este fin.
- i) No se cuenta con reclasificaciones.
- j) No se cuenta con depuración o cancelación de saldos.

8.-Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

El Centro Estatal de Trasplantes no cuenta con operaciones en moneda extranjera, que representen algún riesgo cambiario.

9.- Reporte Analítico del Activo.

De los Activos registrados en los Estados Financieros del Centro Estatal de Trasplantes, no se registra la depreciación, y el deterioro de los Activo, así como la amortización de los activos intangibles, derivado de que se encuentran en proceso y atendiendo a la ampliación del plazo para la aplicación a diciembre de 2014 según publicado por CONAC el día 08 de agosto de 2013.

NOTAS DE DESGLOSE.

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

1.-La cuenta de efectivo y equivalentes se encuentra integrada por los siguientes conceptos:

Concepto	Efectivo	Bancos	Depósitos en fondos de terceros en garantía o administración	Importe de Efectivo y Equivalentes
Fondo Fijo	\$0.00			\$5,000.00
Santander		\$3,207.63	0	\$3,207.63

El rubro de efectivo corresponde a un fondo revolvente para la operación de diversos gastos de las distintas unidades administrativas en su mayoría se utiliza para la asignación de viáticos y gastos por comprobar.



2.- La cuenta de derechos a recibir o equivalentes se encuentra integrada de la siguiente manera;

Concepto	Importe
Cuentas por Cobrar a corto plazo	\$113,845.76
Deudores Diversos por Cobrar	\$0
Total	\$113,845.76

3.- No se cuenta con la cuenta de Almacén en los Estados Financieros.

4.- Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se integra como sigue:

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	Importe
Terrenos	\$0.00
Edificios no habitacionales	\$0.00
Construcciones en proceso	\$0.00
Otros bienes inmuebles	\$0.00
Total	\$0.00

El Centro Estatal de Trasplantes no cuenta con bienes Inmuebles.

5.- Bienes muebles se integra de la siguiente manera:

Bienes muebles	Importe
Muebles de Oficina y Estante...	\$196,491.30
Equipo de Cómputo y Tecnolog...	\$240,139.55
Otros Mobiliarios y Equipos D...	\$28,238.88
Equipo Médico y de Lab...	\$406,042.88
Instrumental Médico y de Lab...	\$175,833.39
Automóviles y Camiones	\$174,500.00
Suma del Activo	\$1,221,246.00

Incluye los bienes de activo fijo adquiridos por la institución.

6.- Activos Intangibles se encuentra integrado como sigue:

Activos intangibles	Importe
Licencias informáticas	\$0.00
Total	\$0.00

No se cuenta con bienes Intangibles.

7.- La cuenta activos diferidos se integra de la siguiente manera:

Activos diferidos	Importe
Otros activos diferidos	\$0.00
Total	\$0.00

No se cuenta con bienes diferidos.

[Handwritten signature]



8.- Cuentas por pagar a corto plazo integrada por los siguientes conceptos:

Cuentas por pagar a corto plazo	Importe
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	-\$457.14
Proveedores por pagar a corto plazo	\$98,078.60
Total	\$97,621.46

9.- La cuenta fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo se integra por:

Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	Importe
Fondo de ahorro	\$0.00
Total	\$0.00

No se cuenta con fondos y bienes de terceros.

10.- Otros pasivos a corto plazo:

Otros pasivos a corto plazo	Importe
Ingresos por clasificar	\$0.00
Otros pasivos circulantes	\$0.00
Total	\$0.00

No se cuenta con Otros pasivos.

11.- Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo integrada de la siguiente manera:

Fondos y bienes de terceros en garantía /o administración a largo plazo	Importe
Indemnizaciones y gratificaciones al retiro	\$0.00
Total	\$0.00

No aplica.

12.- Hacienda pública/patrimonio contribuido se integra por los siguientes conceptos:

Hacienda pública/patrimonio contribuido	Importe
Aportaciones	\$1,221,246.00
Donaciones de capital	\$0.00
Total	\$1,221,246.00

13.- Hacienda pública/patrimonio generado integrado por los siguientes conceptos:

Hacienda pública/patrimonio generado	Importe
Resultados del ejercicio ahorro/desahorro	\$261,041.35
Resultados de ejercicios anteriores	-\$241,609.42
Total	\$19,431.93

El Resultado del ejercicio ahorro/desahorro corresponde a Ingresos que se llevaron como movimientos contables no presupuestales y corresponden \$ 109,323.84, \$ 113,270.30 y remanente de ejercicios anteriores de \$ 3,147.20.

[Handwritten signature]



2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos en el mes es:

Ingresos y otros beneficios	Importe
Derechos	\$0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$689,710.87
Ingresos financieros	\$0.00
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00
Total	\$689,710.87

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de orden contables y presupuestarias:

Contables:

Conciliación Hacienda pública/patrimonio generado. (se elabora una conciliación de la cuenta ya que se realizaron movimientos contables no presupuestales donde se pagó a proveedores y arrendamientos.

Resultados del ejercicio ahorro/desahorro	Resultados de ejercicios anteriores
\$ 109,323.84 Pago de Arrendamiento	\$ 261,041.35
\$ 113,270.30 Pago de Proveedores	
\$ 3,147.20 Remanente 2013	
<hr/>	
\$ 225,741.34	\$ 261,041.35

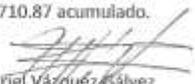
Siendo el resultado del ejercicio ahorro/desahorro de \$ 35,300.01.

En este rubro no se cuenta con cuentas de Valores, emisión de obligaciones, Avals y Garantías, Juicios ni contratos firmados de construcciones.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos:

En nuestra cuenta de Aportaciones, se percibe en el mes de Diciembre del 2014 la cantidad de \$ 689,710.87 acumulado.


DR. Ariel Vázquez Sáez
Director General del Centro Estatal
De Trasplantes


M.A.P. Rosalva Rodríguez Astorga
Directora Administrativa del
Centro Estatal de Trasplantes.

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

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Activo
 Centro Estatal de Trasplantes
 al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-I-06

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	\$ 38,850.20			\$ 117,053.39	
Caja Chica	\$ -			\$ -	
Banco Santander Serfin	\$ 3,147.20			\$ 3,207.63	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 35,703.00			\$ 113,845.76	
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	\$ 1,221,246.00			\$ 1,221,246.00	
Muebles de Oficina y Estantería	\$ 196,491.30			\$ 196,491.30	
Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	\$ 240,139.55			\$ 240,139.55	
Otros Mobiliarios y Equipos de administración	\$ 28,238.88			\$ 28,238.88	
Equipo Médico y de Laboratorio	\$ 406,042.88			\$ 406,042.88	
Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 175,833.39			\$ 175,833.39	
Automóviles y Camiones	\$ 174,500.00			\$ 174,500.00	

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Centro Estatal de Trasplantes
 al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-I-07

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos				

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de Ingresos
 Centro Estatal de Trasplantes
 del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-II-05

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ o -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1+2)	Ingresos Devengado (4)	Ingresos Recaudado (5)	Variación Vs Original (6= 5 - 1)	% de Avance Anual (7= 5/3)
Saldo Inicial Caja y Bancos							
0 Participaciones y Aportaciones	0 00,00.00			0 00,00.00	0 00,00.00	0 00,00.00	
02 Aportaciones	0 00,00.00			0 00,00.00	0 00,00.00	0 00,00.00	
022 Aportaciones Estatales	0 00,00.00			0 00,00.00	0 00,00.00	0 00,00.00	
0221 Aportacion Estatal	0 00,00.00			0 00,00.00	0 00,00.00	0 00,00.00	
02211 Estatal	0 00,00.00			0 00,00.00	0 00,00.00	0 00,00.00	
Total							
					Ingreso Excedentes 1		

Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Centro Estatal de Trasplantes
 al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-II-08-A

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

1. Ingresos Presupuestarios		\$800,000.00
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	\$ -	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	\$ -	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		800000
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos de capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 800,000.00	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		800000

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Centro Estatal de Trasplantes
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

CPCA-II-09

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/Reducciones	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Subejercicio	% Avance Anual
Capítulo del Gasto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
1000 Servicios Personales	421,600	000	421,600.00	401,350.97	411,350.97	-2,110.01	95%
2000 Materiales y Suministros	60,200	0	60,200.00	41,200.19	51,200.19	-14,000.01	68%
3000 Servicios Generales	240,211	2,440.00	242,651.00	228,470.94	234,000.17	-15,529.23	96%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles							
6000 Inversión Pública							
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones							
8000 Participaciones y Aportaciones							
9000 Deuda Pública							
Total del Gasto	922,011	2,440	924,451	771,119	846,551	-75,332	83%

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Por Partida del Gasto
 Centro Estatal de Trasplantes
 del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-II-09-A

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Ejercicio del Presupuesto Partida/Descripción	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado (4)	Egresos Pagado (5)	Subejercicio (6 = 5 - 4)	% Avance Anual (7= 6/3)
1000 Servicios personales	436,496.00	0.00	436,496.00	401,228.97	471,028.97	70,800.00	162%
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente							
113 Sueldo base al personal permanente							
11301 Sueldos	0	0.00	0.00	0	0	0.00	0%
11306 Riesgo laboral							
11307 Ayuda para habitación							
11309 Prima por riesgo laboral							
11310 Ayuda para energía eléctrica							
121 Honorarios asignables a salarios							
12101 Honorarios							
122 Sueldos base al personal eventual							
12201 Sueldos base al personal eventual	144,000.00	0	144,000.00	136,400.00	148,240.00	11,840.00	82%
1300 Remuneraciones adicionales y especiales							
131 Prisas por años de servicios efectivos prestados							
13101 Prisas y acreditaciones por años de servicio efectivos prestados al personal							
132 Prisas de vacaciones, dominical y justificación de fin de año							
13201 Prima vacacional							
13202 Justificación por fin de año							
13203 Compensación por ajuste de calendario							
13204 Compensación por bono nivelado							
134 Compensaciones							
13403 Estímulo al personal de confianza	191,700.00	0	191,700.00	190,000.00	202,000.00	12,000.00	63%
Total del Gasto	628,496.00	0.00	628,496.00	597,628.97	619,268.97	21,639.00	34%

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Centro Estatal de Trasplantes
 del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-II-09-B

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado (4)	Egresos Pagado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Gasto Corriente						
1000 Servicios Personales	429480	0	429480	401326.97	401326.97	28153.03
2000 Materiales y Suministros	34321	0	34321	41231.19	37371.19	16949.81
3000 Servicios Generales	314211	0	314211	299715.64	246624.53	117586.06
Gasto de Capital						
Amenización del la Deuda y Diminución de Pasivos						
Total del Gasto	800012	0	800012	711284.80	649322.69	150689.11

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)
 Centro Estatal de Trasplantes
 del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-09-C

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	Egresos Aprobados Anual (1)	Asignaciones/Relaciones (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado (4)	Egresos Pagado (5)	Subejercicio (6=3-5)
AED Área de Entrenamiento y Difusión	4 4,000.00	0	4,000.00	4,000.00	0	0.00
DA Dirección Administrativa	3 477,450.00	5,147.00	482,597.00	482,597.00	482,597.00	0.00
DD Dirección General	4 118,000.00	0	118,000.00	118,000.00	118,000.00	0.00
Total del Gasto	4 609,450.00	5,147.00	614,597.00	614,597.00	614,597.00	0.00

Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Centro Estatal de Trasplantes
 al 31 de Diciembre de 2014
 (PESOS)

CPCA-II-09-D

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

1. Total de Egresos Presupuestarios		\$768,256.62
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		\$0
Mobiliario y equipo de administración	\$ -	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículos y equipo de transporte	\$ -	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	
Archivos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ -	
Otra públicos en bienes propios	\$ -	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda pública	\$ -	
Adaudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -	
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		\$0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$ -	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -	
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		\$768,256.62

Sistema Estatal de Evaluación
 Endeudamiento Neto
 Centro Estatal de Trasplantes
 al 31 de Diciembre de 2014
 (pesos)

CPCA-II-10

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Identificación del crédito o instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

Sistema Estatal de Evaluación
 Intereses de la Deuda
 Centro Estatal de Trasplantes
 al 31 de Diciembre de 2014
 (pesos)

CPCA-II-11

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Identificación del crédito o instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Interés Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		

Sistema Estatal de Evaluación
 Flujo de Fondos, Indicadores Postura Fiscal
 Centro Estatal de Trasplantes
 al 31 de Diciembre de 2014
 (pesos)

CPCA-II-12

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios			
1. Ingresos Gobierno del Estado			
2. Ingresos Sector Paraestatal			
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno del Estado			
4. Egresos del Sector Paraestatal			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III= I-II)			
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)			
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (superávit o Déficit) (V= III-IV)			
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento			
B. Amortización de la Deuda			
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C=A-B)			

PRIMER TRIMESTRE 2014Suficiencias Presupuestales

El presupuesto de Egresos autorizados para el presente año es de \$800,000.00, para ser aplicados en las partidas mencionadas en el formato EVTOP-02, de Enero a Marzo se recibió de ingresos por subsidios por la cantidad de \$209,396.00, que corresponden los meses de Enero, Febrero y Marzo 2014 por la cantidad total de \$170,546.00 y el subsidio de diciembre 2013 por \$35,703.00, ya que se recibió en Enero del 2014, y el remanente por la cantidad de \$3,147.00 dando una cantidad total de ingresos en el trimestre de \$209,396.00 que corresponden al 21.32% de avance anual de nuestro presupuesto.

En Ingresos Presupuestales Modificado Anual, en otros ingresos, está incluido \$35,703.00 de subsidio de diciembre del 2013 que se provisionó en el 2013 y recibido en el 2014; así como el remanente por \$3,147.00; dando un total de Ingresos de \$838,650.00; así mismo se modifica en los Egresos el Presupuesto Modificado Anual: quedando en el capítulo 1000 Servicios Personales \$428,488.00 que incluye la cantidad de \$699.00 y se modifica también el capítulo 3000 Servicios Generales quedando \$354,362.00 que equivalen a \$35,703 y \$2,448.00, subsidio 2013 y parte de remanente 2013.

En el EVTOP 02 se informa donde se aplicará ese remanente y subsidio, el remanente por \$3,147.00 se aplicará en la partida 12201 Sueldo Base al Personal Eventual por \$699.00 y a la partida 35501 Mantenimiento de Equipo de Transporte por \$2,448.00. Y el subsidio por \$35,703.00 se aplicará en la partida 32201 de Arrendamiento de Edificios.

Se informa que en el formato EVTOP-01 en la variación de ingreso-gasto de los meses Enero, Febrero y Marzo, se suma el pago de ISR como se muestra en el formato para que dé el total de Saldo Inicial del mes siguiente y sucesivamente en cada mes. Se informa que nuestro presupuesto anual asignado por capítulo es en la 1000 Servicios Personales la cantidad de \$427,789.00, en el capítulo 2000 Material y Suministros es de \$56,000.00 y el capítulo 3000 Servicios Generales es de \$316,211.00 y hubo presupuesto Modificado Anual por ampliación por remanente; quedando en el capítulo 1000 Servicios Personales por \$428,488.00, en el capítulo 2000 Material y Suministros por \$56,000.00 y capítulo 3000 Servicios Generales por \$318,659.00 aplicándose el remanente de 3,147.00 en el capítulo 1000 Servicios Personales por \$699.00 aplicado en la partida 12201 Sueldo Base a Personal Eventual y en el capítulo 3000 Servicios Generales por \$2,448.00 en la partida 35501 mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte.

Se informa que se tiene pasivos 2013 al tercer trimestre 2014 por la cantidad de 229,416.40; se pago parte de pasivo de proveedores que se tenía por la cantidad de \$36,441.28 para pago a I Constructores, SA de CV para pago de arrendamiento, quedando la cuenta de pasivo de ese proveedor por \$109,323.84 siendo anteriormente el saldo por \$145,765.12; parte del pasivo se pago por el subsidio pendiente de entregar por \$35,703.00 recibido el 22 de enero 2014.

Metas

En relación a las metas del Programa Operativo Anual, el total de metas es de 10; todas han tenido un avance del 25% al tercer trimestre exceptuando la meta número 2 Evento, con un avance del 0% ya que no se realizaron las pláticas informativas del primer trimestre por no contar con el personal que las realiza, esperando que en el segundo trimestre se regularice el avance de la meta y aunque se ha pedido personal para cubrir este puesto aun no hemos tenido respuesta de Recursos Humanos.

En la meta 7 Actualización del Sistema SEVI, aun no se realiza ya que se programó para el segundo trimestre teniendo un avance del 0% para este primer trimestre.

La meta No.3 Campaña, aun no se realiza ya que se programó para el tercer trimestre teniendo un 0% de avance.

SEGUNDO TRIMESTRE 2014

- Suficiencias Presupuestales

El presupuesto de Egresos autorizados para el presente año es de \$800,000.00, para ser aplicados en las partidas mencionadas en el formato EVTOP-02, de Abril a Junio se recibió de ingresos por subsidio por la cantidad de \$133,695.00, dando una cantidad total de ingresos en el trimestre de \$304,421.00 que corresponden al 38.03% de avance anual de nuestro presupuesto.

Se informa que en el formato EVTOP-01 en la variación de Ingreso-gasto de los meses Abril, Mayo y Junio se suma el pago de ISR como se muestra en el formato de Conciliación de Saldos Iniciales en Caja y Bancos, para que dé el total de Saldo Inicial del mes siguiente y sucesivamente en cada mes. Se informa que nuestro presupuesto anual asignado por capítulo es en la 1000 Servicios Personales la cantidad de \$427,789.00, en el capítulo 2000 Material y Suministros es de \$56,000.00 y el capítulo 3000 Servicios Generales es de \$316,211.00 y hubo presupuesto Modificado Anual por ampliación por remanente, quedando en el capítulo 1000 Servicios Personales por \$428,488.00, en el capítulo 2000 Material y Suministros por \$56,000.00 y capítulo 3000 Servicios Generales por 318,659.00 aplicándose el remanente de 3,147.00 en el capítulo 1000 Servicios Generales por \$699.00 aplicado en la partida 12201 Sueldo Base a personal Eventual y en el capítulo 3000 Servicios Generales por \$2,448.00 en la partida 35501 mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte.

Se informa de la Conciliación de Saldos Iniciales en caja y bancos del segundo trimestres 2014;

Se informa que se tiene pasivos 2013 al tercer trimestre 2014 por la cantidad de 229,416.40; se pago parte del pasivo de proveedores que se tenía por la cantidad de \$36,441.28 para pago a l Constructores, SA de CV para pago de arrendamiento, quedando la cuenta de pasivo de ese proveedor por \$109,323.84 siendo anteriormente el saldo por \$145,765.12; se informa que se tiene pasivos también pendientes de Proveedores por la cantidad de \$113,270.30, se informa también que el saldo pendiente del proveedor de AXA Seguros, S.A se canceló, ya que dicho seguro quedo sin vigencia por no ser pagado a tiempo. Se hizo la cancelación del pasivo el 25 de abril del 2014 con póliza de Diario No 50, por la cantidad de \$6,822.26.

- Metas

En relación a las metas del Programa Operativo Anual, el total de metas es de 10; todas han tenido un avance del 25% al segundo trimestre exceptuando la meta número 2 Evento, no se han realizado pláticas en lo que va del trimestre; por no contar con el personal para realizarlas, se espera que en el tercer trimestre se realicen los eventos y actualizarnos; la meta 3 Campaña con un 0% de avance por no ser aún el trimestre que se llevará a cabo; la meta 7 aún no se realiza las actualizaciones del Sistema SEVI por no haber movimientos por lo que tiene un 0% de avance, se espera que en el tercer trimestre se realicen actualizaciones; con un avance del 100% en la meta 5 Elaboración de la Cuenta Pública, se realizó en el primer trimestre.

TERCER TRIMESTRE 2014

- Suficiencias Presupuestales

El presupuesto de Egresos autorizados para el presente año es de \$800,000.00, para ser aplicados en las partidas mencionadas en el formato EVTOP-02, de Julio a Septiembre ser recibió de ingresos por subsidio por la cantidad de \$416,274.00, dando una cantidad total de ingresos en el trimestre de \$720,515.00 que corresponden al 62.24% de avance anual de nuestro presupuesto.

Nuestros Ingresos en el tercer trimestre son de \$416,274.00, y un acumulado de \$720,515.00 dando un avance de nuestro presupuesto original asignado de 62.24%

Nuestro gasto por capítulo 1000 Servicios Personales en el tercer trimestre fue de \$106,947.00 y un acumulado de \$324,189.00; en el capítulo 2000 Material y Suministros fue de \$8,826.00 y un acumulado de \$29,582.00; y en el capítulo 3000 Servicios Generales fue de \$51,123.00 y un acumulado de \$124,561.00.

Dando un total en el trimestre ejercido de \$166,898.00 y un total acumulado de \$478,332.00 con un avance del presupuesto ejercido de 57.02%.

Se informa que en el formato EVTOP-01 en la variación de Ingreso-gasto de los meses Julio, Agosto y Septiembre se suma el pago de ISR en su caso, así como pago a proveedores en caso de que hubiere, como se muestra en el formato de Conciliación de Saldos Iniciales en Caja y Bancos, para que dé el total de Saldo Inicial del mes siguiente y sucesivamente en cada mes.

Se informa de la Conciliación de Saldos Iniciales en Caja y Bancos del tercer trimestre 2014.

Se informa que el pago de pasivo de ISR fue autorizado por la Junta de Gobierno realizada el día 14 de Julio del 2014, asentado en acta.

Se informa que en el mes de Julio hubo también suficiencia presupuestal de la partida 22101 Productos Alimenticios para el personal en las instalaciones por \$870.49 por Reunión de Junta de Gobierno. Reduciéndose la partida 22301 Utensilios para servicios de alimentación por la misma cantidad.

**Sistema Estatal de Evaluación
Análisis Programático-Presupuestal
Centro Estatal de Trasplantes**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

Se dio suficiencia presupuestal en Julio a la partida 39201 Impuestos y Derechos por \$134.33, reduciéndose la partida 34101 Servicios Financieros y Bancarios por la misma cantidad de \$134.33

También en el mes de Agosto se dio suficiencia presupuestal a la partida 22101 Productos alimenticios para el personal en las instalaciones por \$69.00 reduciéndose la partida 21601 Material de Limpieza por la misma cantidad \$69.00.

Se informa que en el mes de Agosto se dio suficiencia presupuestal a la partida 37901 Cuotas por \$60.00 para pago de estacionamiento y se redujo la partida 35501 Mantenimiento y conservación de Equipos de Transporte por \$60.00.

Se informa en el mes de Septiembre se dio suficiencia presupuestal a la partida 22101 Productos Alimenticios para el personal en las Instalaciones por \$134.00, reduciéndose las partidas 22301 Utensilios para el Servicio de Alimentación por \$129.51 y la partida 29101 Herramientas Menores por \$4.49 dando un total de \$134.00.

Se informa de la suficiencia presupuestal del mes de septiembre de la partida 35101 Mantenimiento y Conservación de Inmueble por \$464.00 para arreglo de mobiliario, reduciéndose la partida 35501Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte por la misma cantidad de \$464.00.

Se dio ampliación Presupuestal en el mes de septiembre a la partida 37901 Cuotas por \$50.00, reduciéndose la partida 35501 Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte por la misma cantidad de \$50.00.

Dichas suficiencias y reducciones presupuestales no afectan a la estructura programática ni a nuestras metas programadas.

EVTOP 01 en egreso en el mes de septiembre en la variación Ingreso-Gasto se refleja un total de \$156,709.00 más un gasto por \$58,000.00 que corresponden al pago de pasivo 2013 de el proveedor Aida María Fenech pro dicha cantidad; quedando la variación de Ingreso-Gasto y un Saldo inicial de caja y bancos por \$98,710.00.

Se informa que nuestro presupuesto anual asignado por capítulo es en la 1000 Servicios Personales la cantidad de \$427,789.00, en el capítulo 2000 Material y Suministros es de \$56,000.00 y el capítulo 3000 Servicios Generales es de \$316,211.00 y hubo presupuesto Modificado Anual por ampliación por remanente; quedando en el capítulo 1000 Servicios Personales por \$428,488.00, en el capítulo 2000 Materiales y suministros por \$56,000.00 y capítulo 3000 Servicios Generales por \$354,362.00 aplicándose el remanente de 3,147.00 en el capítulo 1000 Servicios Generales por \$699.00 aplicado en la partida 12201 Sueldo Base a personal Eventual y en el capítulo 3000 Servicios Generales por \$2,448.00 en la partida 35501 mantenimiento y Conservación del Equipo de Transporte y \$35,703.00 aplicándose a la partida 32201 Arrendamiento de Edificios.

Se informa que se tiene pasivos 2013 al tercer trimestre 2014 por la cantidad de 55,270.30; se pagó parte de pasivo de proveedores que se tenía por la cantidad de \$58,000.00 para el pago al proveedores Aida María Fenech para pago de Material de Difusión, anteriormente el saldo a pasivos era de \$113,270.30.

-Metas

En relación a las metas del Programa Operativo Anual, el total de metas es de 10; todas han tenido un avance del 75% al tercer trimestre exceptuando la meta número 2 Evento, no se han realizado pláticas en lo que va del trimestre; por no contar con el personal para realizarlas, se espera que en el corto trimestre se realicen los eventos y actualizarlos; la meta 3 Campaña con un 100% de avance ya que se realizó en el mes de septiembre; la meta 7 tiene un avance del 17% ya que se realizaron 2 movimientos al sistema; con un avance del 100% en la meta 5 Elaboración de la Cuenta Pública, se realizó en el primer trimestre.

CUARTO TRIMESTRE 2014

- Suficiencias Presupuestales

El presupuesto de Egresos autorizados para el presente año es de \$800,000.00, para ser aplicados en las partidas mencionadas en el formato EVTOP-02, DE Octubre a Diciembre se recibió de ingresos por susidio por la cantidad de \$305,636.00, dando una cantidad total de ingresos en el trimestre de \$1,026,151.00 que corresponden al 100.44% de avance anual de nuestro presupuesto.

Nuestro gasto por capítulo 1000 Servicios Personales en el cuarto trimestre fue de \$104,097.00 y un acumulado de \$428,488.00; en el capítulo 2000 Materiales y suministros fue de \$11,711.00 y un acumulado de \$41,293.00; y en el capítulo 3000 Servicios Generales fue de 171,124.00 y un acumulado de \$295,685.00.

Dando un total en el trimestre ejercido de \$286,932.00 y un total acumulado de \$785,466.00 con un avance del presupuesto ejercido de 91.25%. Se comenta que la autorización de compensaciones del personal se realizó mediante la autorización por la Junta de Gobierno del Centro Estatal de Trasplantes realizada el 13 de Febrero del 2014, asentado en Acta de fecha 13 de Febrero del 2014, y se envió oficio a la Oficialía Mayor de la Secretaría de Hacienda con No. Oficio SSP/DGCEESTRA/212/2014 para solicitud de autorización como se realizó en el ejercicio 2013.

**Sistema Estatal de Evaluación
Análisis Programático-Presupuestal
Centro Estatal de Trasplantes**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

Se informa que en el formato EVTOP-01 en la variación de Ingreso-gasto de los meses Octubre, Noviembre y Diciembre se surta el pago de ISR en su caso, así como pago a proveedores en caso de que hubiere, como se muestra en el formato de Conciliación de Saldos Iniciales en Caja y Bancos, para que dé el total de Saldo Inicial del mes siguiente y sucesivamente en cada mes.

Se informa de las suficiencias presupuestales las cuales no afectan a nuestra estructura programática, de Octubre, Noviembre y Diciembre 2014:

OCTUBRE:

22101.- *Productos Alimenticios para el Personal se aplica suficiencia de esta partida y reducir la partida 22106 Adquisición de Agua Potable por 273.00 por el impacto y la importancia de la ejecución de esas otras partidas por el cumplimiento de las funciones sustantivas.*

37901.- *Cuotas, se aplica suficiencia de esta partida y reducir la partida 35501 Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte por 50.00 por el impacto y la importancia de la ejecución de esas otras partidas para el cumplimiento de las funciones sustantivas.*

NOVIEMBRE:

21401.- *Mat. y Útiles para el Proceso de Eq. Y Bienes Informáticos, se aplica suficiencia de esta partida y reducir la partida 22101 Productos Alimenticios para el Personal por 4,060.00 por el impacto y la importancia de la ejecución de esas otras partidas para el cumplimiento de las funciones sustantivas.*

33401.- *Servicios de Capacitación, se aplica suficiencia de esta partida y reducir la partida 35501 Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte por 1,800.00 por el impacto y la importancia de la ejecución de esas otras partidas para el cumplimiento de las funciones sustantivas.*

39201.- *Impuestos y Derechos, se aplica suficiencia de esta partida y reducir la partida 35501 Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte por 17.00 por el impacto y la importancia de la ejecución de esas otras partidas para el cumplimiento de las funciones sustantivas.*

DICIEMBRE:

22101.- *Productos Alimenticios para el personal, se aplica suficiencia de esta partida por 3,041.00 y reducir la partida 26102 Lubricantes y Aditivos por 1,000.00, 26101 combustibles por 2,000.00, 29101 Herramientas Menores por 41.00 por el impacto y la importancia de la ejecución de esas otras partidas para el cumplimiento de las funciones sustantivas.*

38301.- *Congresos y Convenciones, se aplica suficiencia de esta partida por 1,450.00 y reducir la partida 34101 Servicios Financieros y Bancarios por el impacto y la importancia de la ejecución de esas otras partidas para el cumplimiento de las funciones sustantivas.*

Se informa que los pasivos al 31 de diciembre del 2014 se pagaron en su totalidad, en el mes de Octubre se pago a TAFAM, SA de CV por la cantidad de \$1,873.30, comercializadora Sanitaria, SA de CV, por \$17,632.00, Distribuidora Hitech, SA de CV, por \$9,180.24, en Noviembre se pago a Distribuciones Redal, SA de CV por \$8,512.24 y en Diciembre se pago a Filomeno Grijalva Franco por \$20,072.52. se provisionó el pago de Arrendamiento de I Constructores, SA de CV por \$98,078.62; los cuales se pagarán en enero del 2015, ya que se tienen ordenes de pago pendientes de cobrar por parte de la Secretaría de Hacienda, dichos ingresos también se provisionaron en Cuentas por Cobrar a Corto Plazo siendo la cantidad de \$113,845.76. En noviembre se hizo un pago por la cantidad de \$202.0 que es por retención de impuestos que se retuvo en el mes de Abril y se pago en el mes de Noviembre 2014, aplicándolo en el acumulado de Egresos del capítulo 1000 Servicios Personales del Cuarto Trimestre 2014 del formato EVTOP01. Se aclara que en el primer trimestre del 2014 en el EVTOP-01 se informó que se tenían Ingresos en Enero por \$35,703.00 como otros ingresos, siendo que se modificó dicho formato ya que se contempló como presupuesto modificado anual que corresponde a ejercicio 2013 junto con el remanente de 3,147.20, siendo nuestros ingresos al primer trimestre 2014 de \$170,546.00, informándolo vía electrónica a la Secretaría de Hacienda-egresos, y sin afectar nuestra estructura programática.

Al segundo trimestre en el formato EVTOP-01 nuestros ingresos en el trimestre fueron por \$133,695.00 y un acumulado de \$304,241.00. Y al tercer trimestre 2014 en el EVTOP-01 nuestros ingresos fueron en el trimestre de \$193,680.00 más otros ingresos por \$222,594.00, dando un total acumulado al trimestre de \$497,921.00 más otros ingresos por \$222,594.00 dando un total acumulado de \$720,515.00. Al cuarto trimestre nuestros ingresos en el formato EVTOP-01, en el trimestre fue de \$305,636.00, con un acumulado al trimestre de \$803,557.00 y otros ingresos de \$222,594.00 dando un acumulado total de \$1,026,151.00

Sistema Estatal de Evaluación
Análisis Programático-Presupuestal
Centro Estatal de Trasplantes

CPCA-III-13-A

Al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

mas el remanente de ejercicios anteriores por \$3,147.20 que esta incluido en el presupuesto modificado anual como otros ingresos

Metas

En relación a las metas del Programa Operativo Anual, el total de metas es de 10; todas han tenido un avance del 100% al Cuarto trimestre exceptuando la meta número 2 Evento, no se realizaron pláticas por no contar con el personal para realizarlas, ya que hubo reducción de la plantilla de personal de esta entidad, se están haciendo las gestiones para que en el futuro contar con el personal para dicha meta y poder cumplirlas para el siguiente ejercicio fiscal, esta situación se ha venido informando en cada Junta de Gobierno de este Centro Estatal de Trasplantes, así como en los informes y formatos EVTOP-04 anteriores.

Sistema Estatal de Evaluación
Selección de cuentas Bancarias Productivas Específicas
Centro Estatal de Trasplantes
del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014
(pesos)

CPCA-IV-16

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
1 Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas	Banco Santander	65501933643
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

75	84-1200 Tiltajon sarray, atzpa uentzenal /barru orero	51968,68
75	84-1200 Euzkela Berriagor 100x redondo ezker	1.870,27
75	84-1100 Funtzioa Taltza 20kg. Muntzeta 0,3 mm. atzala	48.000,00
75	84-1000 Espantim Berriagor 4 berrizko jantza 20 mm	270,00
75	84-1010 Espantim Berriagor 4 berrizko Espantim 25 mm	268,00
75	85-2200 Cajas al'Uso-Barru 40x40x200mm 40x40x200mm	171.14,76
75	84-900 Caxapas Caxapas 20 mm raitu	6.280,00
75	84-8802 Marcador Postal Area 4 Oren 8 Pajar	11.241,00
75	85-1208 Piztu Colbat. atzpa Delakoa 1x1 Duentza	12755,34
75	85-0510 Piztu Izarra Berriagor Piztu 90	888,75
75	85-1100 Piztu Piztu 40x40x200mm 40x40x200mm	16.528,58
		34.326.265,69