



Secretaría
de Salud Pública



Oficio No. SSP/DGCEESTRA/112/2020
Hermosillo, Sonora a 02 de marzo del 2020

**C.P. GUSTAVO L. RODRIGUEZ LOZANO,
SUBSECRETARIO DE EGRESOS DE LA
SECRETARIA DE HACIENDA.
PRESENTE.-**

Con el propósito de cumplir con la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Publico Estatal, así como lo dispuesto por el H. Congreso del Estado, en el Decreto que aprueba el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019, me permito enviar a Usted los formatos corregidos con la información solicitada de la Cuenta Pública 2019 y envío por correo electrónico: organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx.

Sin otro particular por el momento, le reitero la seguridad de mi atenta y distinguida consideración.

**ATENTAMENTE
DIRECTOR GENERAL DEL CENTRO ESTATAL
DE TRASPLANTES.**

DR. ERNESTO DUARTE TAGLES.



C.c.p. C.P Raúl Navarro Gallegos.- Secretario de Hacienda.
C.c.p.- Archivo..
MAFH/asr

Unidos
logramos más

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
ANGELA PERALTA #35 COL. PERIODISTA
TELEFONOS: +52(662)217-23-55
HERMOSILLO, SONORA, MEXICO | www.ceestra.gob.mx

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES

CPCA-I-01

Estado de Situación Financiera

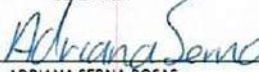
CUENTA PÚBLICA 2019

Al31 de diciembre de 2019

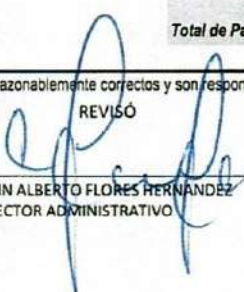
ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	450,582.23	80,238.83	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	366,475.17	13,670.49
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida 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	450,582.23	80,238.83	Total de Pasivos Circulantes	366,475.17	13,670.49
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,210,681.17	2,375,988.14	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,533,638.20	1,244,620.27	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	677,042.97	1,131,367.87	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	1,127,625.20	1,211,606.70	Total de Pasivo	366,475.17	13,670.49
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,162,336.10	1,162,336.10
			Aportaciones	1,221,246.00	1,221,246.00
			Donaciones de Capital	-	-
				58,909.90	58,909.90
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	401,186.07	35,600.11
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	209,330.99	1,183,763.75
			Resultados de Ejercicios Anteriores	89,136.38	1,148,163.64
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	280,991.46	-
			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	761,150.03	1,197,936.21
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,127,625.20	1,211,606.70

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

ELABORÓ


ADRIANA SERINA ROSAS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ


DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
 Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2019 (b)

CPCA-I-02

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	450,582.23	80,238.83	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	366,475.17	13,670.49
a1) Efectivo	234.58	2,268.41	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	-
a2) Bancos/Tesorería	450,347.65	77,970.42	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	23,357.58	7,407.76
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	1,500.00	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	341,617.59	6,262.73
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-	-	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Prestatos Otorgados a Corto Plazo	-	-	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
e. Almacenes			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=1+2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
(1) Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
(2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	450,582.23	80,238.83	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	366,475.17	13,670.49
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	2,210,681.17	2,434,898.04	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles			a. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,533,638.20	1,303,530.17	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos			IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	366,475.17	13,670.49
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	677,042.97	1,131,367.87	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	1,127,625.20	1,211,606.70	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	1,162,336.10	1,162,336.10
			a. Aportaciones	1,221,246.00	1,221,246.00
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	58,909.90	58,909.90
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	401,166.07	35,600.11
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	209,330.99	1,183,763.75
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	89,136.38	1,148,163.64
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	280,991.46	
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	761,150.03	1,197,936.21
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	1,127,625.20	1,211,606.70

Adriana Serna
Elaboró
Puesto

[Handwritten signature]

Autorizó
Puesto

[Handwritten signature]

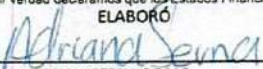
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Estado de Actividades
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

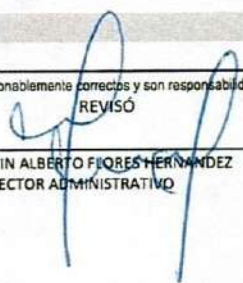
CPCA-I-03

CUENTA PÚBLICA 2019

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	11,398.40	-
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	11,398.40	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,420,019.98	3,735,282.21
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,420,019.98	3,735,282.21
Otros Ingresos y Beneficios	-	-
Ingresos Financieros	-	-
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	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	5,431,418.38	3,735,282.21
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	5,291,731.44	2,428,611.74
Servicios Personales	3,695,035.98	1,115,986.59
Materiales y Suministros	711,607.38	210,451.42
Servicios Generales	885,088.08	1,102,173.73
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,000.00	82,500.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	60,000.00	82,500.00
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
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 Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	289,017.93	40,406.72
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	289,017.93	40,406.72
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	5,640,749.37	2,551,518.46
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 209,330.99	1,183,763.75

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

ELABORÓ

ADRIANA SERINA ROSAS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ
DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
DIRECTOR GENERAL

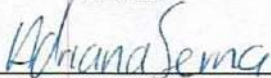
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

CPCA-I-04

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	1,162,336.10				1,162,336.10
Aportaciones	1,221,246.00				1,221,246.00
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	55,909.90				55,909.90
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		1,148,163.64	1,183,763.75		35,600.11
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,183,763.75		1,183,763.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,148,163.64			1,148,163.64
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	1,162,336.10	1,148,163.64	1,183,763.75	-	1,197,936.21
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		53,536.27	499,322.45		436,786.18
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			209,330.99		209,330.99
Resultados de Ejercicios Anteriores		53,536.27			53,536.27
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			290,991.46		290,991.46
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	1,162,336.10	1,094,627.37	693,441.30	-	761,150.03

ELABORÓ


 ADRIANA SERNA ROSAS
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ


 C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ


 DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
 DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

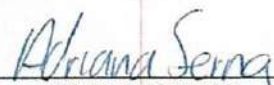
CPCA-I-05

CUENTA PÚBLICA 2019

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
Activo	374,324.90	370,343.40
Activo Circulante	0.00	370,343.40
Efectivo y Equivalentes		370,343.40
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	374,324.90	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	165,306.97	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	209,017.93	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	352,804.68	0.00
Pasivo Circulante	352,804.68	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	352,804.68	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	53,536.27	490,322.45
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	53,536.27	490,322.45
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		209,330.99
Resultados de Ejercicios Anteriores	53,536.27	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		280,991.46
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

ELABORÓ



ADRIANA SERINA ROSAS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ



C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ



DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES

CPCA-I-06

Estado de Flujos de Efectivo

Al31 de diciembre de 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	5,706,273.04	0.00
Impuestos		
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,420,019.98	
Otros Orígenes de Operación	286,253.06	
Aplicación	5,334,281.64	0.00
Servicios Personales	3,695,035.98	
Materiales y Suministros	711,607.38	
Servicios Generales	869,138.28	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	58,500.00	
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	371,991.40	0.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	1,648.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	1,648.00	
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,648.00	0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	370,343.40	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	80,238.83	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	450,582.23	0.00

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

Adriana Serna
Elaboró
Puesto

Autorizó
Puesto

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Estado Analítico del Activo
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

CPCA-I-07

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	1,211,606.70	10,813,550.88	10,897,532.38	1,127,625.20	-83,981.50
Activo Circulante	80,238.83	10,811,902.88	10,441,559.48	450,582.23	370,343.40
Efectivo y Equivalentes	80,238.83	5,391,882.90	5,021,539.50	450,582.23	370,343.40
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,420,019.98	5,420,019.98	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0.00	0.00
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
Activo No Circulante	1,131,367.87	1,648.00	455,972.90	677,042.97	-454,324.90
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				0.00	0.00
Bienes Muebles	2,375,988.14	1,648.00	166,954.97	2,210,681.17	-165,306.97
Activos Intangibles	-1,244,620.27		289,017.93	-1,533,638.20	-289,017.93
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes				0.00	0.00
Activos Diferidos				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

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

ELABORÓ

Adriana Serna

ADRIANA SERNA ROSAS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. Martin Alberto Flores Hernandez

C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZO

Dr. Ernesto Duarte Tagles

DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

CPCA-I-08

CUENTA PÚBLICA 2019

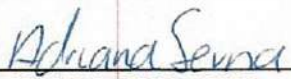
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos			13,670.49	366,475.17
Total Deuda y Otros Pasivos			13,670.49	366,475.17


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


ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ


 ADRIANA SERNA ROSAS
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD


 C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
 DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2018 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	13,670.49				366,475.17		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	13,670.49				366,475.17		
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.
 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo)

1

2

Obligaciones a Corto Plazo (K)	Monto Contratado (l)	Piazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

Adriana Serina
 ADRIANA SERINA ROSAS
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD

[Signature]
 C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

[Signature]
 DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
 DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2019 (k)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXXXX de 2019 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2019 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1			#VALOR!							
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1			"NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO"							
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)			#VALOR!							

ELABORÓ

Adriana Serna

ADRIANA SERNA ROSAS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

Martin Alberto Flores Hernandez

C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

Ernesto Duarte Tagles

DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Informe sobre Pasivos Contingentes
Al 31 de diciembre de 2019

CPCA-I-11

CUENTA PÚBLICA 2019

A Corto Plazo

A Mediano Plazo

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES: Informar las obligaciones que tienen su origen en

hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de

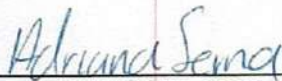
acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo,

juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

A Largo Plazo

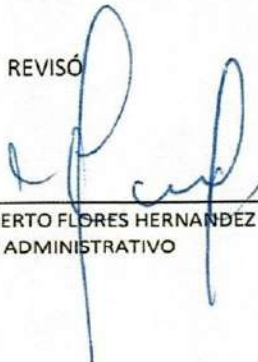
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ



ADRIANA SERNA ROSAS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ



C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ



DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
DIRECTOR GENERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Ver Guía de Elaboración

Se deberá cumplir con lo siguiente:

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS DE MEMORIA: Cuentas de Orden

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA:

Incluir los 17 puntos señalados

1. Introducción.
2. Panorama Económico y Financiero.
3. Autorización e Historia.
4. Organización y Objeto Social.
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.
6. Políticas de Contabilidad Significativas.
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.
8. Reporte Analítico del Activo.
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.
10. Reporte de la Recaudación.
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.
12. Calificaciones otorgadas.
13. Proceso de Mejora.
14. Información por Segmentos.
15. Eventos Posteriores al Cierre.
16. Partes Relacionadas.
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

**CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL
31 DE DICIENMBRE 2019**

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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos 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.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Centro Estatal de Trasplantes
Al 31 diciembre 2019
(PESOS)**

- . 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 merito 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 2019.

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 268, 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.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Centro Estatal de Trasplantes
Al 31 diciembre 2019
(PESOS)**

- 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 **2015. 2016.**
- 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 al 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.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Centro Estatal de Trasplantes
Al 31 diciembre 2019
(PESOS)**

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

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, se registra la depreciación por \$-1,533,638.20 a la fecha 31 de diciembre del 2019, 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

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Centro Estatal de Trasplantes
 Al 31 diciembre 2019
 (PESOS)

ampliación del plazo para la aplicación a diciembre de 2015 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 terceros en garantía o administración	Importe de Efectivo y Equivalentes
Fondo Fijo	\$234.58			\$234.58
Santander		450,347.65	0	450,347.65

El rubro de efectivo corresponde a un fondo resolvente 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	\$0
Deudores Diversos por Cobrar	\$0
Total	\$0

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...	\$150,979.10
Equipo de Cómputo y Tecnolog...	\$163,454.82
Otros Mobiliarios y Equipos D...	\$128,256.68
Equipo Medico y de Lab...	\$1,593,490.57
Automóviles y Camiones	\$174,500.00
Suma del Activo	\$2,210,681.17

Incluye los bienes de activo fijo adquiridos por la institución.

6.- Activos intangibles se encuentra integrado como sigue:

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Centro Estatal de Trasplantes
Al 31 diciembre 2019
(PESOS)

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.

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	341,617.59
Proveedores por pagar a Corto Plazo	23,357.58
Total	366,475.17

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
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0
Total	\$1,221,246.00

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Centro Estatal de Trasplantes
Al 31 diciembre 2019
(PESOS)

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

Hacienda pública/patrimonio generado	Importe
Resultados del ejercicio ahorro/desahorro	-\$209,330.99
Resultados de ejercicios anteriores	\$89,136.38
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-280,991.46
Total	-\$401,186.07

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el periodo de diciembre 2019.

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	\$5,420,019.98
Ingresos financieros	\$0.00
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00
Total	

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de orden contable y presupuestario:

Contables:

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

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos:

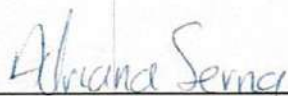
En nuestra cuenta de Aportaciones, se percibe la cantidad de \$5,420,019.98 que corresponden al 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

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

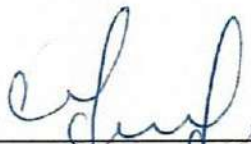
ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ



ADRIANA SERNA ROSAS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD



C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

Rubros de Ingresos	Ingreso						Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Modificado	Devengado	Recaudado		
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0	0
Productos	0	11,398	11,398	11,398	11,398	11,398	11,398
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Conventos, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,562,741	1,028,322	5,591,063	5,420,020	5,420,020	857,279	857,279
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0	0
Total	4,562,741	1,039,720	5,602,461	5,431,418	5,431,418	868,677	868,677
						Ingresos Excedentes	868677.38

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Modificado (3= 1 +2)	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	4,562,741	1,039,720	5,602,461	5,431,418	5,431,418	868,677
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						0
Contribuciones de Mejoras						0
Derechos						0
Productos ¹		11,398	11,398	11,398	11,398	11,398
Aprovechamientos ²			0			0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,562,741	1,028,322	5,591,063	5,420,020	5,420,020	857,279
Ingresos De los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autonomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		0			0
Productos ¹	0		0			0
Ingresos por ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	0		0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0		0			0
Total	4,562,741	1,039,720	5,602,461	5,431,418	5,431,418	868,677
					Ingresos Excedentes	868,677.38

ELABORÓ

Adriana Serna

ADRIANA SERNA ROSAS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISÓ

Martin Alberto Flores Hernandez

C.P. MARTIN ALBERTO FLORES HERNANDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

Ernesto Duarte Tagles

DR. ERNESTO DUARTE TAGLES
DIRECTOR GENERAL

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

CPCA-II-02

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto (c)	Ingreso				Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	
Ingresos de Libre Disposición					
A. Impuestos	-	-	-	-	-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-
C. Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-
D. Derechos	-	-	-	-	-
E. Productos	-	11,398.40	11,398.40	11,398.40	11,398.40
F. Aprovechamientos	-	-	-	-	-
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	-	-	-	-	-
H. Participaciones	-	-	-	-	-
(H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	-	-	-	-	-
h1) Fondo General de Participaciones	-	-	-	-	-
h2) Fondo de Fomento Municipal	-	-	-	-	-
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	-	-	-	-	-
h4) Fondo de Compensación	-	-	-	-	-
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	-	-	-	-	-
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	-	-	-	-	-
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	-	-	-	-	-
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	-	-	-	-	-
h9) Gasolinas y Diésel	-	-	-	-	-
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	-	-	-	-	-
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	-	-	-	-	-
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	-	-	-	-	-
i2) Fondo de Compensación ISAN	-	-	-	-	-
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	-	-	-	-	-