

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Ente Público: CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE YUCATÁN

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, ha preparado los estados financieros incluyendo las operaciones efectuadas al 31 de diciembre de 2025.

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, su principal objetivo es fomentar la cultura de la donación de órganos y la supervisión, control y vigilancia del trasplante de órganos, por lo que gran parte de sus ingresos se utilizan para la compra de medicamentos y equipo quirúrgico necesarios para el logro de sus objetivos, por lo cual se ha enfocado las decisiones administrativas en la compra de instrumentos y medicamentos que logren la función del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para mayor comprensión de estos y sus particulares.

De esta manera se informa y explica la respuesta del gobierno 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.

Los Estados Financieros del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán son formulados con sustento en las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, con avances en el apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

1. Autorización e Historia

Fecha de creación del ente.

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán se creó el 19 de abril de 2011.

Principales cambios en su estructura.

El 20 de octubre de 2014 se publicó en el diario oficial de la entidad el Acuerdo Ceetry-01/2014 por el que se expide el Estatuto Orgánico del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, en el cual tiene por objeto regular la organización y el funcionamiento del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, y es de observancia obligatoria para el personal que lo integra.

2. Panorama Económico y Financiero.

El fomento y regulación de la cultura de la donación de órganos, tejidos y células de seres humanos con fines terapéuticos es una preocupación de los gobiernos a nivel mundial.

Por otra parte, los avances médicos y tecnológicos han convertido a los trasplantes de órganos y tejidos en una práctica médica cada vez más común y viable.

Sin embargo, actualmente existe la dificultad para la compatibilidad de órganos y tejidos, así como la ausencia de una difusión y promoción efectiva que genere una verdadera cultura de donación en nuestra sociedad yucateca, lo que ha puesto en evidencia la poca participación de la población, que contrasta con la enorme y urgente demanda por parte de quienes requieren de tales órganos y tejidos.

Por lo que en la toma de decisiones de la administración influyó la importancia de fomentar una mayor promoción de la donación de órganos y la realización de operaciones de trasplantes, por lo cual se necesitó en mayor grado la compra de medicamentos y materiales quirúrgicos necesarios para el buen funcionamiento y fomento del trasplante de órganos.

3. Organización y Objeto Social.

a) Objeto social.

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, tiene por objeto fomentar la cultura de la donación de órganos, tejidos y células de seres humanos con fines terapéuticos, de docencia y de investigación, así como promover, regular y vigilar dentro del ámbito de su competencia a la distribución y asignación de órganos, tejidos y células en el Estado de Yucatán en coordinación con el Centro Nacional.

b) Principal actividad.

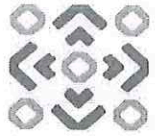
El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán tiene las siguientes principales actividades:

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



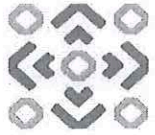
- 1.- Vigilar que los profesionales de las disciplinas para la salud que intervengan en la obtención y trasplantes de órganos, tejidos y células se ajusten a las disposiciones legales aplicables;
- 2.- Coadyuvar con las instituciones médicas hospitalarias con sede en el Estado, a través de acciones de supervisión y acompañamiento para que éstas logren la certificación que otorga el Centro Nacional de Trasplantes a través del cumplimiento de los diversos requisitos que plantea la ley federal del cumplimiento en la materia para la realización de intervenciones quirúrgicas tanto para la donación como para el trasplante de órganos, tejidos y células.
- 3.- Decidir y vigilar, dentro del ámbito de su competencia, la asignación de órganos, tejidos y células en el Estado de Yucatán, con base en los criterios y procedimientos que emita el Centro Nacional;
- 4.- 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 trasplantes de órganos, células y tejidos;
- 5.- Fomentar y promover la cultura de la donación de órganos, tejidos y células primeramente entre el personal de las instituciones de salud públicas, privadas y sociales del Estado y posteriormente, entre la demás población del Estado de Yucatán, en coordinación con el Centro Nacional, el Consejo Nacional de Trasplantes y el CEETRY;
- 6.- Participar en la vigilancia de la organización y funcionamiento de las instituciones de salud pública, privada y social, en lo referente a las actividades inherentes a la disposición de órganos, tejidos y células de seres humanos, en coordinación con el Centro Nacional;
- 7.- Emitir la documentación relativa para la manifestación del consentimiento de las donaciones expresas, amplias y limitadas para después de la muerte.
- 8.- Diseñar, instrumentar y operar el Sistema Estatal de Trasplantes;

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



- 9.- Elaborar el Programa Estatal de Trasplantes, de acuerdo con las normas y lineamientos emanados del Programa Nacional de Trasplantes, y vigilar su aplicación;
- 10.- Operar y mantener actualizado el Registro Estatal;
- 11.- Proporcionar al Registro Nacional, la información en materia de Trasplantes generada en el Estado y colaborar con sus acciones en los términos de los acuerdos de coordinación y colaboración que se celebren;
- 12.- Implementar actividades educativas, de investigación, de información y de difusión, para el fomento de la cultura de la donación de órganos, tejidos y células entre los habitantes del Estado de Yucatán.
- 13.- Asegurar el respeto a la voluntad de los individuos que expresamente hayan determinado donar sus órganos, tejidos y células en los términos de esta Ley y demás disposiciones legales aplicables;
- 14.- Establecer mecanismos para la sistematización y difusión de la normatividad y de la información científica, técnica y sanitaria en materia de trasplantes, entre los sectores involucrados;
- 15.- Promover la colaboración entre la autoridad sanitaria estatal, con la Federación y los demás Estados de la República para la atención de los temas relacionados a la disposición de órganos, tejidos y células y seres humanos con fines terapéuticos, de investigación y docencia;
- 16.- Coadyuvar con las autoridades competentes en la prevención y combate de la disposición ilegal de órganos, tejidos y células de seres humanos;
- 17.- Reconocer en el Estado de Yucatán el mérito y altruismo de los donadores y sus familias, mediante la expedición de las constancias correspondientes;

CEETRY


DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY


C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



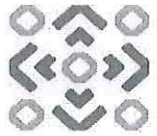
- 18.- Establecer mecanismos de coordinación y evaluación de los programas de capacitación y atención médica relacionados con los trasplantes;
- 19.- Celebrar acuerdos y convenios de colaboración y coordinación con los sectores público, social y privado a fin de favorecer el debido cumplimiento de su objeto;
- 20.- Fomentar y sistematizar el estudio y la investigación, en materia de trasplantes de órganos, tejidos y células de seres humanos con fines terapéuticos, mediante la instauración de premios, concursos, becas y reconocimiento; así como generar programas de capacitación para el personal médico y de enfermería en esta materia;
- 21.- Revisar de manera permanente la legislación y la reglamentación en materia de disposición de órganos, tejidos y células de seres humanos, a efecto de formular ante las instancias correspondientes observaciones y propuestas de reforma;
- 22.- Difundir y expedir a solicitud del interesado y en coordinación con el Centro Nacional, el documento oficial mediante el cual se manifieste el consentimiento expreso de todas aquellas personas cuya voluntad sea donar sus órganos, tejidos y células después de su muerte, para que éstos sean utilizados en trasplantes;
- 23.- Promover la constitución de asociaciones, organismos o grupos que fomenten la cultura de la donación de órganos, tejidos y células, con fines terapéuticos, de docencia y de investigación, así como la gestión de recursos financieros o materiales para la procuración y trasplantes de órganos, tejidos y células en el Estado de Yucatán.
- 24.- Coadyuvar al cumplimiento de la legislación y normatividad aplicable en la materia en el Estado, y
- 25.- Las demás que le otorgue esta Ley y otras disposiciones legales aplicables.

CEETRY


DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY


C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



c) Ejercicio fiscal 2025

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 31 de diciembre del Ejercicio Fiscal 2025.

d) Régimen jurídico.

Es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la ciudad de Mérida, Yucatán, el cual está integrado al sector que coordina la Secretaría de Salud.

El Centro Estatal de Trasplantes se encuentra regulado por la siguiente normativa:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado de Yucatán
- Ley General de Salud
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Trasplantes
- Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Control Sanitario de la Disposición de Órganos, Tejidos y Cadáveres de Seres Humanos
- Ley de Salud del Estado de Yucatán
- Ley para la Donación y Trasplantes de Órganos, Tejidos y Células en el Estado de Yucatán
- Código de la Administración Pública de Yucatán
- Reglamento del Código de la Administración Pública de Yucatán
- Acuerdo CEETRY-01/2014 por el que se expide el Estatuto Orgánico del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán.
- Acuerdo CEETRY 02/2016 por el que se designa a la Unidad de Transparencia y se regula el Comité de Transparencia del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán.
- Manual de Organización General del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán.

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

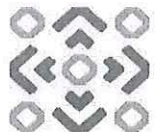
El régimen del Centro Estatal de Trasplantes es el de las Personas Morales con Fines no Lucrativos.

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Sus obligaciones son:

- 1.- Entero de las retenciones mensuales del ISR por ingresos asimilados a salarios.
- 2.- Declaración informativa mensual de proveedores.

f) Estructura organizacional básica.

El Centro Estatal de Trasplantes presenta la siguiente estructura orgánica



Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán
Organigrama General



Fecha de emisión	Fecha de última actualización
01/01/2020	09/01/2025



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

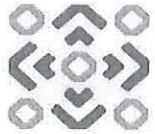
El Centro Estatal de Trasplantes del Estado de Yucatán no cuenta con fideicomisos al 31 de diciembre de 2025.

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



4. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

- a) En la preparación de los Estados Financieros del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, se observó con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán y demás disposiciones emitidas para tal efecto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera es la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos. El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, previamente formuladas y propuestas por el Secretario Técnico.

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

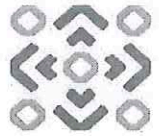
- c) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por el CONAC y Publicados en el Diario Oficial del Estado para su difusión:
 - a) Sustancia Económica
 - b) Entes Públicos
 - c) Existencia Permanente
 - d) Revelación Suficiente
 - e) Importancia Relativa
 - f) Registro e Integración Presupuestaria
 - g) Consolidación de la Información Financiera
 - h) Devengo Contable

CEETRY


DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY


C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



- i) Valuación
- j) Dualidad Económica
- k) Consistencia

d) En forma supletoria a las Normas de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las emitidas por el CONAC aplican las siguientes:

- Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (NICSP) emitidas por la junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.
- Las normas de información financiera del Consejo Mexicano para la investigación y Desarrollo de normas de Información Financiera A.C. (CINIF).

5. Políticas de Contabilidad Significativas.

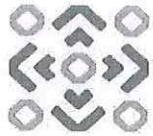
- a) Los Estados Financieros del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no reconocen los efectos de la inflación, toda vez que no se actualiza lo previsto en las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, en cuanto a que, se indica que es necesario reconocer los efectos de la inflación cuando exista un entorno inflacionario, derivado de lo anterior, no estamos dentro de un entorno inflacionario, por lo cual no se actualiza.
- b) El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, no realizó operaciones en el extranjero.
- c) El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no realiza inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, no cuenta con inventarios de mercancías para venta, por lo que no se cuenta con registro en almacenes.
- e) El cálculo de la reserva actuarial, la realiza el Instituto de Seguridad de los Trabajadores al Servicio del Estado, órgano descentralizado del Sector Central.
- f) El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán crea provisiones exclusivamente de los proveedores y las retenciones y contribuciones por pagar, no se reportan otras provisiones.

CEETRY


DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY


C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



- g) Los Estados financieros del Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no presentan registros de creación o aumento de reservas.
- h) El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no realizó cambios contables durante el presente ejercicio 2025.
- i) Respecto a las correcciones de errores, reclasificaciones, depuración y cancelación de saldos, estos se ven reflejados en la cuenta de Hacienda Pública.
- j) Respecto a la depuración y cancelación de saldos, no se presentaron registros en el presente ejercicio 2025.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

El Centro Estatal de Trasplantes al 31 de diciembre de 2025, no cuenta con:

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

7. Reporte Analítico del Activo.

Al 31 de diciembre de 2025, El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, cuenta con la siguiente información:

No se han realizado variaciones en el activo, en cuanto a:

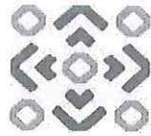
- a) Vida útil, Cambios en el porcentaje de depreciación, amortización o valor residual de los activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionados por deterioro.
- c) Gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán.

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán los utilice de manera más efectiva.

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no presenta variaciones en:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Al 31 de diciembre de 2025, El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

9. Reporte de la Recaudación.

Al 31 de diciembre de 2025, El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no realiza ningún tipo de recaudación o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

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

Al 31 de diciembre de 2025, El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con ninguna deuda a largo plazo.

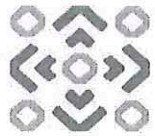
11. Calificaciones otorgadas.

CEETRY


DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY


C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



El Centro Estatal de Trasplantes al 31 de diciembre de 2025 no cuenta con calificaciones otorgadas tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora.

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán cuenta con las siguientes políticas:

- a) Política para Otorgar Apoyos
- b) Política para Otorgar y Administrar el Fondo Fijo
- c) Política para Administrar, Registrar y Controlar los Bienes Muebles
- d) Políticas para Vigilar la Seguridad de los Sistemas de Información y Comunicación Institucional
- e) Política para Celebrar las Sesiones de la Junta de Gobierno
- f) Política para Organizar, Administrar y Conservar los Archivos

13. Información por Segmentos.

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, no cuenta con información financiera de manera segmentada debido a que no cuenta con diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos.

14. Eventos Posteriores al Cierre.

En el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán al 31 de diciembre de 2025 no se llevaron a cabo eventos posteriores al cierre que pudieran afectar económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

15. Partes Relacionadas.

Al 31 de diciembre de 2025, El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Impuestos	\$0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00
Contribuciones de Mejoras	\$0.00
Derechos	\$0.00
Productos	\$724.18
Aprovechamientos	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$0.00
Suma	\$724.18

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán al 31 de diciembre de 2025, informa en el rubro ingresos de gestión de tipo productos un monto por \$724.18.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

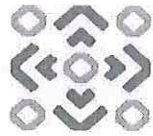
Concepto	Importe
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$3,085,771.00
Suma	\$3,085,771.00

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán al 31 de diciembre de 2025, reporta ingresos del rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones, de tipo Transferencias y Asignaciones, por un monto de \$3,085,771.00.

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
Ingresos Financieros	\$0.00
Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00
Suma	\$0.00

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias acumuladas al 31 de diciembre de 2025, se integran de:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$2,924,061.43
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$155,644.00

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$286,086.19
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00
Suma	\$3,365,791.62

Gastos de funcionamiento:

Los gastos de funcionamiento acumulados al 31 de diciembre de 2025 fueron de **\$2,924,061.43**, integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe	%
Servicios Personales	\$1,783,255.00	61%
Materiales y Suministros	\$226,629.93	8%
Servicios Generales	\$914,176.50	31%
Suma de GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$2,924,061.43	100%

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
Ayudas Sociales	\$155,644.00
Suma	\$155,644.00

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

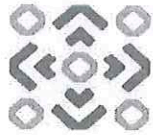
Concepto	Importe
----------	---------

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Depreciaciones y Amortizaciones	\$286,086.19
Suma	\$286,086.19

Inversión Pública

Concepto	Importe
Sin información que revelar	\$0.00
Suma	\$0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2025 y diciembre 2024:

Concepto	2025	2024
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos/Tesorería	\$33,682.95	\$103,164.89
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con Afectación Específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
Suma	\$33,682.95	\$103,164.89

Efectivo

Durante el ejercicio 2025, se administró un fondo fijo autorizado de \$10,000.00 bajo el resguardo del C.P. Álvaro Martín Segovia Castro, Titular de la Unidad de Administración y Finanzas del CEETRY, el cual se canceló y fue reintegrado a bancos al cierre del ejercicio.

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Concepto	Importe
Fondo Fijo	\$0.00

Bancos/Tesorería

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán al 31 de diciembre de 2025, cuenta con la siguiente cuenta bancaria:

Institución Bancaria	Número de cuenta bancaria	Saldo inicial al 01 de enero de 2025	Saldo final al 31 de diciembre de 2025
BANORTE	1265920421	\$0.00	\$32,951.69
BANORTE	1265920412	\$0.00	\$731.26
TOTAL		\$0.00	\$33,682.95

Inversiones Temporales

Banco	Importe
Sin información que revelar	\$ 0.00

Fondos con Afectación Específica

Banco	Importe
Sin información que revelar	\$ 0.00

Al 31 de diciembre de 2025, no se cuenta con ningún fondo con afectación específica, ni con inversiones financieras en el corto y largo plazo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

Concepto	2025	2024
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$98.13	\$0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$107.00	\$307.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$0.00
Suma	\$205.13	\$307.00

Al 31 de diciembre de 2025, el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán cuenta con Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes por concepto de Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo y Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por un monto de \$205.13.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
Transferencias y Asignaciones	\$0.00	\$0.00
Suma	\$0.00	\$0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
Funcionarios y Empleados	\$98.13	\$0.00
Suma	\$98.13	\$0.00

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$0.00
Suma	\$0.00	\$0.00

Al 31 de diciembre de 2025, el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta como bienes disponibles para su transformación, ni con almacén.

Inventarios

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Suma	\$0.00	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Almacenes

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Suma	\$0.00	\$0.00

Inversiones Financieras

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Suma	\$0.00	\$0.00

Al 31 de diciembre de 2025, el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con Inversiones financieras.

Al 31 de diciembre de 2025, el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con participaciones y aportaciones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Al 31 de diciembre de 2025, el total de bienes muebles es por un total de \$2,800,631.33 de intangibles por \$84,616.28, estos bienes se detallan a continuación con su valor en libros por \$474,671.56:

Código	Descripción del Bien	Valor en libros
5151000066-12	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5641000004-1	Minisplit Mirage 1200 BTUS	\$0.00
5151000066-3	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5151000066-6	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5151000066-2	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5651000104-1	Panasonic Tel. Alamb kxxts108	\$0.00
5651000104-2	Panasonic Tel. Alamb kxxts108	\$0.00
5651000104-3	Panasonic Tel. Alamb kxxts108	\$0.00
5211000074-1	PROYECTOR MÚLTIPLE	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



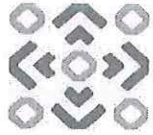
5151000044-1	IMPRESORA	\$0.00
5321000585-1	Set de instrumental quirúrgico	\$0.00
5311000288-2	Mesa de elevacion Electrica	\$0.00
5151000066-11	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5321000583-1	Lampara de Hendidura	\$0.00
5151000066-1	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5151000066-4	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5151000066-7	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5311000290-1	DOPPLER TRANSCRANEAL MARCA RIMED	\$0.00
5151000066-8	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5151000066-9	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$0.00
5311000286-1	Enfriador Vert 17" Mod.VR17	\$0.00
5111000041-1	LIBRERO	\$1,193.71
5111000088-1	SILLÓN	\$1,229.79
5311000291-1	MICROSCOPIO ESPECULAR ZEISS	\$0.00
5111000028-2	ESCRITORIO	\$0.00
5111000086-1	SILLA	\$0.00
5111000028-3	ESCRITORIO	\$0.00
5311000289-1	Refrigerador Vertical	\$9,499.79
5311000287-1	Sistema ultrasonido Portatil	\$0.00
5311000278-1	TONÓMETRO DE CONTACTO SIN ANESTESIA, TERMOMETRO	\$0.00
5311000279-1	LÁMPARA PORTÁTIL S150D MEDIWORKS PORTABLE SLIT LAMP	\$0.00
5311000053-1	CARRO CAMILLA	\$0.00
5321000586-1	Clipadora para clip polimero	\$0.00
5321000586-2	Clipadora para clip polimero	\$0.00
5321000586-3	Clipadora para clip polimero	\$0.00
5311000276-2	LÁMPARA LED CON LUPA BINOCULAR	\$0.00
5311000277-2	LUPA BINOCULAR C2.3X EN ESTUCHE	\$0.00
5641000001-1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial.	\$2,199.80

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



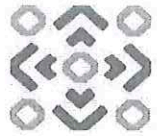
5111000028-1	ESCRITORIO	\$1,681.64
5111000033-1	GABINETE PARA ARCHIVO	\$2,072.60
5311000283-1	CABINA DE SEGURIDAD BIOLOGICA CLASE II TIPO A2 4FT LUZ UV	\$38,296.60
5311000044-1	CAMA CLÍNICA	\$2,534.31
5321000584-2	Vaso Vidrio porta vial para microscopio especular banco ojos	\$1,785.65
5151000066-10	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$748.76
5151000066-5	MICROCOMPUTADORA PORTATIL -- LAPTOP--	\$748.76
5311000284-1	MICROSCOPIO ESPECULAR MODELO CELLCHECK D TIPO D-15	\$298,249.05
5121000002-1	Juego Ejecutivo Brucelas en Color Chocolate	\$5,761.36
5111000050-1	MESA DE JUNTAS DE MADERA	\$9,782.76
5311000285-1	Retractor quirúrgico Thompson B-434	\$0.00
5641000003-1	Minisplit MIRAGE 26,000 BTUS	\$9,503.60
5151000124-1	LAPTOP	\$15,933.86
5151000124-2	LAPTOP	\$4,152.11
5151000125-2	COMPUTADORA	\$7,346.54
5311000293-1	Computadora para doppler	\$25,272.54
5911000002-1	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5911000002-2	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5911000002-3	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5911000002-4	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5911000002-5	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5911000002-6	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5911000002-7	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5911000002-8	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5911000002-9	LICENCIA OFFICE	\$4,075.37
5971000001-1	LICENCIAS INFORMATICAS	\$0.00
5971000001-2	LICENCIAS INFORMATICAS	\$0.00
Total		\$474,671.56

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Bienes Muebles

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	\$293,394.91	\$293,394.91
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$2,482,769.42	\$2,482,769.42
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$24,467.00	\$24,467.00
Total	\$2,800,631.33	\$2,800,631.33

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Suma	\$0.00	\$0.00

En cuanto a los bienes inmuebles, cabe mencionar que el Centro Estatal no cuenta con bienes inmuebles de su propiedad, sin embargo, cuenta con el acuerdo de afectación de uso No. SAF/BI073/2024, respecto del bien inmueble propiedad del Gobierno del Estado, que ocupan las oficinas del CEETRY.

Activos Intangibles

Concepto	2025	2024
Software	\$46,823.40	\$46,823.40
Licencias	\$37,792.88	\$37,792.88
Total Activos Intangibles	\$84,616.28	\$84,616.28

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán al 31 de diciembre de 2025, cuenta con once activos intangibles, el cual consiste en una licencia contable Conpaqi con valor de \$7,792.88, un Sistema de contabilidad gubernamental SAACG.net con valor de \$30,000.00 y nueve Software Office con valor de \$46,823.40.

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Activo Diferido

Concepto	2025	2024
Otros Activos Diferidos	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

El método de depreciación corresponde a los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable mediante Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo.

Depreciaciones y Amortizaciones

Concepto	2025	2024
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$2,362,638.10	\$2,085,916.59
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	\$47,937.95	\$38,573.27
Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$2,410,576.05	\$2,124,489.86

Las depreciaciones y amortizaciones acumuladas al 31 de diciembre de 2025 por \$2,410,576.05 corresponden a bienes muebles \$2,362,638.10 y la amortización acumulada de bienes intangibles es de \$47,937.95 reportando un valor en libros por \$474,671.56.

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Suma	\$0.00	\$0.00

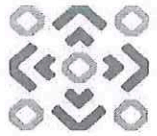
Al 31 de diciembre de 2025, el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán, no posee cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Otros Activos

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Suma	\$0.00	\$0.00

El Centro Estatal de Trasplantes no posee actualmente las cuentas de otros activos.

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

Concepto	2025	2024
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$5,487.00	\$4,920.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$21,504.33	\$18,494.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Total	\$26,991.33	\$23,414.00

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

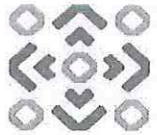
Concepto	2025	2024
----------	------	------

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00
Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$5,487.00	\$4,920.00
Total	\$5,487.00	\$4,920.00

Corresponde al Impuesto sobre Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal del mes de diciembre, el cual se pagará el mes siguiente conforme a los plazos establecidos.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
Retenciones y Contribuciones ISR asimilables por Pagar del Ejercicio	\$20,980.90	\$17,931.00
Retenciones ISR servicios profesionales	\$523.43	\$563.00
Impuestos sobre nóminas	\$0.00	\$0.00
Total	\$21,504.33	\$18,494.00

Las retenciones corresponden al ISR retenido del mes de diciembre, los cuales se pagarán el mes siguiente conforme a los plazos establecidos.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

Pasivos Contingente

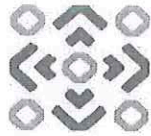
Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2025.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con pasivos diferidos

Provisiones

Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con provisiones

Otros Pasivos

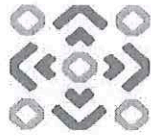
Concepto	2025	2024
Sin información que revelar	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con Otros Pasivos.

Fianzas garantía de contratos-Cuentas de Orden contables.

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no cuenta con el registro de una fianza de garantía.

Concepto	2025	2024
Avales y Garantías	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 31 de diciembre de 2025, el Centro de Estatal de Trasplantes de Yucatán, cuenta con una Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido de \$13.68 pesos (Son: trece pesos 68/100 M.N), Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores de \$760,851.07 (Son: Setecientos sesenta mil ochocientos cincuenta y un pesos 07/100 M.N) y una Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio de -\$279,296.44 (Son: Doscientos setenta y nueve mil dscientos noventa y seis pesos 44/100 M.N), para un total de Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de \$481,568.31 (Son: Cuatrocientos ochenta y un mil quinientos sesenta y ocho pesos 31/100 M.N.).

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

El Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán presenta el análisis de las cifras del periodo actual 2025 y periodo anterior 2024 del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al final del ejercicio del estado de flujo de efectivos, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes utilizando el siguiente cuadro:

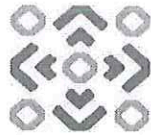
1. Análisis de las cifras del periodo actual (2025) y periodo anterior (2024) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes:

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SÉGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos /Tesorerías	\$ 33,682.95	\$103,164.89
Bancos/Dependencias y otros	\$0.00	\$0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos a terceros en garantía y/o administración	\$0.00	\$0.00
Otros efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
Total	\$ 33,682.95	\$103,164.89

2. Detalle de las adquisiciones de las actividades de inversión efectivamente pagadas al 31 de diciembre 2025 y 31 de diciembre 2024:

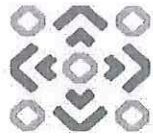
Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Terrenos	\$0.00	\$0.00
Viviendas	\$0.00	\$0.00
Edificios no Habitacionales	\$0.00	\$0.00
Infraestructura	\$0.00	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$0.00	\$0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$0.00	\$0.00
Otros Bienes Inmuebles	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$42,938.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00	\$0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$37,908.80
Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00	\$0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0.00	\$0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$0.00	\$0.00
Activos Biológicos	\$0.00	\$0.00
Otras Inversiones	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$80,846.80
Activos Intangibles	\$0.00	\$46,823.40
Total	\$0.00	\$127,670.20

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

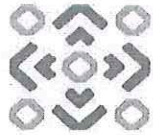
El Centro Estatal de Trasplantes al 31 de diciembre de 2025, presenta la siguiente Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos del Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) utilizando el siguiente cuadro:

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C. P. ALVARO MARTÍN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



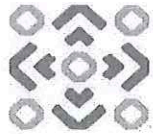
Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-\$279,296.44	-\$131,756.21
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	\$276,721.51	\$338,396.91
Amortización	\$9,364.68	\$780.39
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$0.00	\$0.00
Gasto no presupuestal. Afectación ejercicios anteriores	\$0.00	\$0.00
Registros contables que no disminuyeron el efectivo. Incrementos activos por inventario	\$0.00	\$0.00
Registros contables que no disminuyeron el efectivo. Incremento depreciación acumulada	\$0.00	\$0.00
Registros que son ingresos presupuestales que no incrementa el efectivo.	\$0.00	\$0.00
Movimientos que afectan al efectivo no presupuestales.		
Registros que incrementaron el efectivo, pero no son ingresos contables o presupuestales. (Retenciones de ISR del mes de diciembre de 2025 pendientes por pagar)	\$21,504.33	\$18,494.00
Registros que incrementaron el efectivo, pero no son ingresos contables o presupuestales. (Impuesto sobre Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal del mes de diciembre pendiente por pagar)	\$5,487.00	\$4,920.00
Registros que incrementaron el efectivo, pero no son ingresos contables o presupuestales. (Saldo funcionarios y empleados)	-\$98.13	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTÍNEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Registros contables no presupuestales. (Cancelación del saldo de funcionarios y empleados)	\$0.00	\$55.70
Registros que disminuyeron el efectivo, pero no son gastos contables o presupuestales. (Pago de impuestos en enero de 2025 correspondientes al mes de diciembre de 2024, provisionados en 2024).	-\$23,414.00	-\$19,853.00
Afectación por la devolución del remanente a SAF del saldo no ejercido del presupuesto 2024.	-\$79,750.89	-\$171,049.55
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	-\$69,481.94	\$39,988.24

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

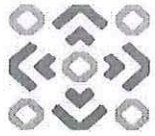
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE YUCATAN	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$3,086,495.18
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
2.1 Ingresos Financieros	\$0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLÓA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
4. Total de Ingresos Contables	\$3,086,495.18

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES DE YUCATAN Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$3,079,705.43
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$ 0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ 0.00
2.2 Materiales y Suministros	\$ 0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 0.00

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



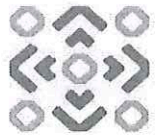
2.9	Activos Biológicos	\$ 0.00
2.10	Bienes Inmuebles	\$ 0.00
2.11	Activos Intangibles	\$ 0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ 0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	\$ 0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	\$ 0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	\$ 0.00
2.16	Concesión de Préstamos	\$ 0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ 0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ 0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	\$ 0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ 0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ 0.00
3.	Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$ 286,086.19
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 286,086.19
3.2	Provisiones	\$ 0.00
3.3	Disminución de Inventarios	\$ 0.00
3.4	Otros Gastos	\$ 0.00
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	\$ 0.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	\$ 0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ 0.00
4.	Total de Gastos Contables	\$3,365,791.62

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Al 31 de diciembre de 2025, el Centro Estatal de Trasplantes de Yucatán no tiene registros en cuentas de orden de movimientos de valores que afecten o modifiquen el balance del ente contable.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Cuentas de Orden Contables	
Concepto	2025
VALORES	\$0.00
EMISION DE OBLIGACIONES	\$0.00
AVALES Y GARANTIAS	\$0.00
JUICIOS	\$0.00
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y S	\$0.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00

Presupuestarias:

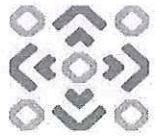
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	\$3,085,771.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$724.18
Ley de Ingresos Devengada	\$3,086,495.18
Ley de Ingresos Recaudada	\$3,086,495.18

CEETRY


DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY


C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$3,085,771.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$6,065.57
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$3,079,705.43
Presupuesto de Egresos Devengado	\$3,079,705.43
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$3,074,218.43
Presupuesto de Egresos Pagado	\$3,074,218.43

Cuentas de ingresos: El total de los ingresos presupuestarios libre disposición para el ejercicio 2025 estimado son por un importe de \$3,085,771.00, el devengado acumulado es por \$3,086,495.18 y un acumulado recaudado de \$3,086,495.18. Los Ingresos presupuestarios modificados son por concepto de productos financieros de intereses generados acumulados al 31 de diciembre de 2025 por un total de \$724.18.

Cuentas de egresos: Los Egresos estimados para el ejercicio 2025 son por \$3,085,771.00 y los gastos devengados acumulados al 31 de diciembre de 2025 ascienden a la cantidad de \$3,079,705.43, los gastos ejercidos y pagados acumulados al periodo a informar son por \$3,074,218.43 quedando un presupuesto por ejercer de \$6,065.57. La diferencia entre el pagado y devengado corresponde a la provisión del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal del mes de diciembre por la cantidad de \$5,487.00 pendiente por pagar.

Acumulado

Rubro	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos	\$3,085,771.00	\$724.18	\$3,086,495.18	\$3,086,495.18	\$3,086,495.18	\$724.18
Rubro	Estimado	Ampliaciones y Reducciones*	Modificado	Devengado	Pagado	Diferencia
Gastos	\$3,085,771.00	\$0.00	\$3,085,771.00	\$3,079,705.43	\$3,074,218.43	\$6,065.57

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

CEETRY

DR. JORGE MARTINEZ ULLOA TORRES
DIRECTOR GENERAL

CEETRY

C.P. ALVARO MARTIN SEGOVIA CASTRO
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACION Y FINANZAS