



Centro Estatal de Trasplantes

San Luis Potosí

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30/ABRIL/2016

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

NOTA No. 1 - ACTIVIDAD DEL ORGANISMO:

Este organismo tiene como propósito promover, apoyar y coordinar las acciones en materia de trasplantes que realizan las instituciones de salud de los sectores público, social y privado, para reducir la morbilidad y mortalidad por padecimientos susceptibles de ser corregidos mediante este procedimiento, y teniendo entre otras la atribución de promover la constitución de los Consejos Estatales de Trasplantes. Teniendo como antecedente lo anterior, en Noviembre de 1999, se crea el Consejo Estatal de Trasplantes de San Luis Potosí; este Consejo está integrado por representantes de la Secretaría de Salud, IMSS, ISSSTE, SEDENA, PGE, Supremo Tribunal de Justicia, SEP, UASLP y Hospitales públicos y privados. El Centro Estatal de Trasplantes está dividido en dos áreas, las cuales se encargan de llevar control administrativo y médico.

NOTA No. 2 - BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los presentes estados financieros fueron preparados de acuerdo con las reglas de Contabilidad Gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través del Consejo Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos, sus marcos conceptuales dentro de los lineamientos publicados por el CONAC, Así como también de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de San Luis Potosí y su Reglamento, la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el presente Ejercicio. Mencionando que a su vez, el ente público se encuentra en proceso de Adaptación a dichas reglas y lineamientos. En esta etapa han sido realizadas ciertas revisiones necesarias para hacer los cambios y modificaciones que se consideraron pertinentes para el correcto cumplimiento de toda la normativa.

NOTA No. 3 - POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

- La Información financiera esta preparada sobre la base de reconocer sus ingresos y Egresos cuando se cobran o se pagan, respectivamente y no cuando se devengan o realizan.
- Los Estados Financieros y sus notas han sido preparados sobre la base de costo histórico; por lo tanto, no se reconocen los efectos de la Inflación.
- Las Inversiones en valores se expresan al costo de adquisición adicionado con el rendimiento devengado al cierre del periodo.
- La cuenta de Activo No Circulante, corresponde a los montos .
- Los ingresos se registran y se devengan simultáneamente con el momento recaudado.

B) NOTAS DE DESGLOCE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA No. 4 - ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1111 EFECTIVO

El efectivo se integra del fondo de caja chica asignados a cada uno de los Administradores, tanto del CENTRO, para cubrir gastos menores y emergentes. Msmo que queda cerrado al finalizar el ejercicio y se vuelve a abrir al inicio del periodo anual mismo que queda cerrado al finalizar el ejercicio y se vuelve a abrir al inicio del periodo anual.

1112	BANCOS/TESORERÍA	3,602,453.79
1112-01	Cta. 845033129	2,789,441.67
1112-02	Cta. 174135955	813,012.12

Las Cuentas de bancos se manejan de manera separada , de acuerdo ala fuente de recaudacion y lo de donde proviene el recurso.

ACTIVOS NO CIRCULANTES

1240	BIENES MUEBLES	1,980,122.38
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	351,860.40
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,146.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,024,802.45
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	376,283.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	26,973.30

NOTA No. 5 - PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	41,284.02
------	--	-----------

El saldo de las Retenciones se integra de la suma del Impuesto que se paga al mes siguiente de cada mes y del ahorro que se tiene de la Aplicación del Estimulo Fiscal, cabe mencionar que no se tienen adeudos con la Secretaría de Hacienda.

NOTA No. 6 - NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

3220	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,204,313.09
------	------------------------------------	--------------

Los recursos que modifican al patrimonio son procedentes del ahorro Neto del Ejercicio, derivados de los Ingresos de Gestion
No se tienen modificaciones al patrimonio por contribuciones de ningún tipo, naturaleza y monto.

NOTA No. 7 - NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓ	33,600.00
------	---	-----------

A) NOTAS DE MEMORIA

Notas al Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos:

Está constituido por los diferentes proyectos, donde se puede observar la fuente de Financiamiento, Programa de Gobierno, Subprograma, y los siguientes Clasificadores: por tipo de gasto, por objeto de gasto, por Finalidad, por función y subfunción, Geográfica y Administrativa

Integrados en la clave presupuestaria del gasto, a fin de presentar información presupuestaria en forma clara oportuna, confiable y comparable.