



**Banco de Tejidos del Estado de México BTEM**  
**Notas de Desglose**  
**Del 1 al 31 de Diciembre de 2023**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

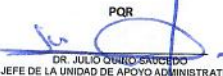
<b>ACTIVO</b>	<b>46,081,366.53</b>
Efectivo y Equivalentes (1)	4,409,032.99
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)	0.00
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)	0.00
Inversiones Financieras (4)	27,000,000.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)	14,663,133.54
Estimaciones y Deterioros (6)	0.00
Otros Activos (7)	9,200.00
<b>PASIVO (8)</b>	<b>11,476.67</b>
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>	
Ingresos de Gestión (9)	105,333,678.44
Gastos y Otras Pérdidas (10)	0.00
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)</b>	
No ha tenido variaciones la cuenta 3111 correspondiente a Aportaciones	
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)</b>	

	nov-23	dic-23
Efectivo en Bancos - Tesorería	7,133,869.10	4,409,032.99
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	27,000,000.00	27,000,000.00
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	5,000.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>34,138,869.10</b>	<b>31,409,032.99</b>

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)**

 <b>BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO</b> Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables (Pesos) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 (3)		 <b>BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO BTEM</b> Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (Pesos) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 (8)	
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios (4)</b>	<b>105,333,678.44</b>	<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios (1)</b>	<b>58,263,699.62</b>
<b>2.- Más Ingresos contables no presupuestarios (5)</b>		<b>2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables (1)</b>	
2.1 Ingresos Financieros		2.1 Material Perish - Materiales de Protección y Conservación	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		2.2 Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4 Diminución del Exceso de Provisiones		2.1 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		2.17 Inversiones de Inventario: Materiales y Otras Análogas	
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		2.16 Provisiones para Contingencias y Otros Ecuaciones Especiales	
<b>3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables (6)</b>		2.18 Asesorías de la Entidad Pública	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		2.20 Activos de Entidad: Pasivos Anteriores (ADEPAS)	
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos		2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables		<b>3.- Menos Gastos Contables no Presupuestarios (2)</b>	<b>3,450,007.72</b>
<b>4.- Total de Ingresos Contables (4+1-2-3) (7)</b>	<b>105,333,678.44</b>	3.1 Estimaciones, Duplicaciones, Deterioros, Obligaciones y Aportaciones	3,450,007.72
		3.2 Provisiones	
		3.3 Diminución de Inventarios	
		3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
		3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
		3.6 Otros Gastos	
		3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	
		<b>4.- Total de Gastos Contables (1+1-2-3) (7)</b>	<b>61,714,000.24</b>

PQE  
  
 LC. NANCY CLAUDIA AVIÑA GARCÍA  
 UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

PQR  
  
 DR. JULIO QUIROZ SACEADO  
 JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

PQT  
  
 DRA. INGRID MANSOL PEREZ ESPEJEL  
 DIRECTORA GENERAL DEL BANCO DE TEJIDOS



Banco de Tejidos del Estado de México BTEM

Notas de Memoria

Del 1 al 31 de Diciembre de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)	
<b>Contables:</b>	
Almacén	14,663,133.54
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Muebles e Inmueble en Comodato	39,113,985.24
<b>Presupuestarias:</b>	
Cuentas de Ingresos	105,333,678.44
Cuentas de Egresos	58,263,698.62

PQE

LC. NANCY CLAUDIA AVIÑA GARCÍA  
UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

PQR

DR. JULIO QUIMÉ SUVECEO  
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

PGA

DRA. INGRID MARISOL PÉREZ ESPEJEL  
DIRECTORA GENERAL DEL BANCO DE TEJIDOS



Banco de Tejidos del Estado de México BTEM

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de Diciembre de 2023

**Introducción (1)**

Los Estados Financieros del Banco de Tejidos del Estado de México, proveen información financiera a los integrantes de la H. Junta de Gobierno

**Panorama Económico (2)**

El Banco de Tejidos cuenta con un presupuesto de Gasto Corriente de 24 millones 742 mil 649 pesos, el cual se divide de la siguiente manera: para el capítulo 1000 son 15 millones 216 mil 419 pesos, para el capítulo 2000 3 millones 268 mil 547 pesos, para el capítulo 3000 4 millones 557 mil 683 pesos y para el capítulo 5000 1 millón 700 mil pesos.

**Autorización e Historia (3)**

El Banco de Tejidos del Estado de México (BTEM), se crea por acuerdo del C. Gobernador del Estado de México en el año 2008, inició funciones en Junio. Cuenta con Licencia Sanitaria, expedida por la Comisión Federal para la Protección Contra Riesgo Sanitario (COFEPRIS) con No. 08 TR 15 106 038 otorgada el 24 septiembre del 2008. Autorizada para la Disposición de Órganos, Tejidos y Células con fines terapéuticos. Con el fin de delimitar funciones, establecer procesos, normas, lineamientos, patrimonio y personalidad jurídica propia, en julio de 2010, se introduce la propuesta de Ley para cambiar el régimen administrativo del Banco, en el mes de agosto del mismo año, es presentada la iniciativa de Ley que crea al Banco de Tejidos del Estado de México, como un Organismo Público Descentralizado Sectorizado a la Secretaría de Salud, ante el Congreso Legislativo del Estado de México, siendo autorizada dicha iniciativa el 20 de Agosto de 2010 y publicada mediante el decreto 146 en la Gaceta del Gobierno el 6 de Septiembre del 2010. Desde la creación del Banco de Tejidos, sus oficinas administrativas y áreas de procesamiento se encuentran ubicadas en un espacio facilitado por el ISEM a través de la Coordinación de Institutos de Alta Especialidad y del Centro Médico Lic. Adolfo López Mateos en la ciudad de Toluca. Es en mayo del 2012 cuando el organismo comienza a recibir percepciones subsidiarias estatales para su funcionamiento. El Banco de Tejidos del Estado de México es un Organismo Auxiliar del Gobierno del Estado de México con personalidad jurídica y patrimonio propio sectorizado a la Secretaría de Salud donde son colectados, procesados, almacenados, distribuidos y suministrados tejidos biológicos estériles para uso clínico. Los tejidos humanos que son actualmente procesados en el Banco son amnios, piel de cadáver, hueso liofilizado, hueso fresco congelado, fascia lata, tendones, tendón hueso, ligamentos, segmentos craneales, corneas para implante óptico y con fines tectónicos. Los tejidos procurados pueden ser de origen donador cadavérico como las corneas, hueso, fascias aponeuróticas, tendones y ligamentos, o de tejidos donados y procurados de personas en vida como tejidos amnióticos, segmentos óseos de bóveda craneana, o tanto de donador vivo como de donador cadáver e incluso algunos tejidos mediante un proceso se pueden cultivar como lo es para la piel.

**Organización y Objeto Social (4)**

El Banco de Tejidos del Estado de México (BTEM) tiene como propósito ser el banco de mayor proyección a nivel nacional, a través del uso de tecnologías de vanguardia en el procesamiento conservación y suministro de tejidos humanos y productos biológicos, que cumplan con los estándares internacionales en la materia y que satisfagan la demanda de la población mexicana que lo requiera.

**Principal Actividad**

El Banco de Tejidos del Estado de México tiene como objetivo Diseñar, implementar y establecer los mecanismos de donación y trasplantes de órganos, tejidos y células que fortalezcan la coordinación intra y extra hospitalaria y los procedimientos de procuración, preservación y conservación de los mismos; con el propósito de satisfacer las necesidades y contribuir al bienestar y calidad de vida de la población mexicana.

**Ejercicio Fiscal**

Los Estados Financieros del Banco de Tejidos del Estado de México y las notas a los mismos, comprenden los ejercicios fiscales al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023 que inician el día 1 de enero y terminan el 31 de diciembre del año en curso.

**Régimen Jurídico**

El Banco de Tejidos del Estado de México es un Organismo Público Descentralizado con Personalidad Jurídica y patrimonio Propios.

**Consideraciones Fiscales**

El Banco de Tejidos del Estado de México en su carácter de patrón está obligado a retener y enterar el ISR derivado del pago de sueldos y en general por prestación de un servicio personal subordinado.

**Contribuciones de Seguridad Social**

El Banco de Tejidos del Estado de México está obligado a pagar quincenalmente las cuotas retenidas a los empleados y aportaciones que están a cargo del Organismo al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios.

A pagar quincenalmente las cuotas retenidas a

los empleados y aportaciones que están a cargo del Organismo del Seguro de Separación Individualizado ante la Institución con la que se tiene contratado dicho seguro.

A pagar quincenalmente las aportaciones al Fondo de Retiro para los Servidores Públicos de los Organismos Auxiliares del Estado de México.

**Impuestos Estatales**

establecidas en el Código Financiero del Estado de México y Municipios, el Banco de Tejidos del Estado de México está obligado a pagar los impuestos sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal y sobre tenencia o uso de vehículos automotores.

Conforme a las disposiciones

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)**

El 1° de enero de 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual, establece los criterios generales que rigen en la Contabilidad Gubernamental y en la emisión de la información

**Políticas de Contabilidad Significativas (6)**

Los Estados Financieros se elaboran de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, con las Normas de Carácter General, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (GEM), que son los instrumentos normativos básicos que indican la aplicación del catálogo de cuentas, estructura, instructivo, guía contabilizadora, criterios y lineamientos para el registro de sus operaciones

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7) No aplica

Reporte Analítico del Activo (8)

Concepto	Banco de Tejidos del Estado de México Estado Analítico del Activo Del 1 al 31 de Diciembre de 2023 (Millones de Pesos)				
	Saldo Inicial 1	Cargas del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Período 10-19
<b>ACTIVO</b>	<b>60,911,077.42</b>	<b>1,921,616,883.33</b>	<b>114,508,709.23</b>	<b>67,341,403.58</b>	<b>6,929,639.49</b>
Activo Circulante	27,883,068.00	1,222,776,511.36	114,675,078.01	46,081,362.37	8,107,491.84
Efectivo y Equivalientes	2,560,024.02*	7,274,466.15*	5,428,981.21	4,305,508.96	1,266,951.73
Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes	15,818.54	44,750.12*	45,395.07	0.00	-15,818.54
Derechos a Recibir Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios Financieros	17,081,692.00	10,650,803.00	0.00	27,732,495.00	10,650,803.00
Adiantos	10,264,682.00*	104,667,342.23*	185,035,472.23	14,001,132.54	-3,182,808.84
Faltante por Pagos a Entidad de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	7,300.00	9,800.00	0.00	17,100.00	4,000.00
Activo No Circulante	33,027,909.42	1,698,840.47	3,833,631.22	21,427,118.67	1,722,147.64
Dividendos e Ingresos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir e Ingresos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	15,081,732.31	0.00	0.00	15,081,732.31	0.00
Bienes Muebles	17,870,232.00*	13,767.16	0.00	17,884,000.00	1,570,767.69
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depositos, Cuentas y Aportaciones a Cuenta de Bienes	-23,214,642.84	0.00	7,430,000.00	-15,784,642.84	-3,441,887.22
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retención por Fideicomiso o Sistema de Ahorro de Recursos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)

El Banco de Tejidos del Estado de México no cuenta con un Fideicomiso

Reporte de la Recaudación (10)



2024. Año del Bicentenario de la Excepción del Estado Libre y Soberano de México.

Toluca de Lerío, México, a 08 de enero de 2024.  
OF No. 207/2023/33010000/00000232  
Área de Ingresos de Recaudación  
Servicios Bancarios - Diciembre de 2023

M.C. INEZ DÍAZ MUÑOZ  
DIRECTORA GENERAL DEL BANCO DE  
TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO  
PRESENTE

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 del Convenio de Cooperación Administrativa para la Disolución de los Impagos Prohibidos por las Autoridades Federales, Estado Libre y Soberano de México, se informan los ingresos recaudados por el Fideicomiso de Recaudación de Ingresos de Recaudación correspondiente al mes de **diciembre de 2023** de conformidad con la minuta de acuerdo del Estado de México, la cual se encuentra en el expediente de este asunto, para efectos de la conciliación de cuentas que en caso de haberse notificado alguna de las partes, se realiza por escrito la siguiente información:

FECHA	LÍNEA	DESIGNACIÓN	CANTIDAD	TRANSFERENCIA	DEPOSITO
09/12/2023	2	82770309	66.64	0.00	82770309.64
09/12/2023	2	82770309	66.64	0.00	82770309.64
09/12/2023	2	82770309	66.64	0.00	82770309.64
09/12/2023	2	82770309	66.64	0.00	82770309.64
09/12/2023	2	82770309	66.64	0.00	82770309.64
09/12/2023	2	82770309	66.64	0.00	82770309.64
09/12/2023	2	82770309	66.64	0.00	82770309.64
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>82770309</b>	<b>666.40</b>	<b>0.00</b>	<b>82770309.64</b>

<b>TRANSFERENCIA</b>	<b>2023</b>
<b>DICIEMBRE</b>	<b>1,356,566.00</b>

En igual forma se hace mención, que a partir del día 30 de cada mes, los CDTI correspondientes al mes anterior serán depositados en el Fideicomiso que posiblemente se designe en los próximos días, de acuerdo a lo que se ordene por el Fideicomitente.

Agradezco la atención y atención prestada para enviar un cordial saludo.

ATENTAMENTE

ANA ELENA NAVA MORALES  
DIRECTORA DE VINCULACIÓN CON MUNICIPIOS  
Y ORGANISMOS AUXILIARES

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) No aplica

Calificaciones Otorgadas (12) El Banco de Tejidos no tiene operaciones crediticias que requiera que se otorguen calificaciones

Proceso de Mejora (13)

Principales Políticas de Control Interno.

Verificación de los Estados Financieros incluyendo la revisión al Estado de Situación financiera, Estado de Actividades, Balanza de Comprobación detallada, estado de disponibilidad de flujo de efectivo, Estado de Ingresos y Egresos, Estado de Avance Presupuestal de Egresos por Capítulo y Partida, Avance Presupuestal (sistema de Planeación y Presupuesto) y Conciliaciones Bancarias.

Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

A fin de mejorar el desempeño financiero se llevarán a cabo los traslados internos y ampliaciones necesarias para solventar las necesidades del organismo sin afectar la programación de las metas.

Información por Segmentos (14) De acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental, se debe proporcionar información contable y presupuestal veraz, confiable y oportuna que apoye la toma de decisiones. El Banco de Tejidos del Estado de México, maneja cuatro proyectos y su información se encuentra segmentada y puede ser consultada en cualquier momento en el Sistema Integral de Contabilidad y se cuenta con la documentación que respalde los movimientos realizados

Eventos Posteriores al Cierre (15) No Aplica

Partes Relacionadas (16) El Banco de Tejidos del Estado de México no cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

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

PQE  
LC. NANCY CLAUDIA AVILA GARCIA  
UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

PQR  
DR. JULIO QUINO SAUCEDO  
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

PQA  
DRA. INGRID MARISOL BARRAZ ESPEJEL  
DIRECTORA GENERAL DEL BANCO DE TEJIDOS  
DEL ESTADO DE MEXICO

