

Acuse

BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)

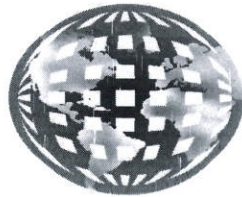
DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2019

GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
RECIBIDO
IG: NHAVLW
24 FEB 2020
DIRECCIÓN GENERAL DE
CONTROL Y EVALUACIÓN "C"

GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
RECIBIDO
24 FEB 2020
66.45
DIRECCIÓN DE CONTROL
Y EVALUACIÓN "C1"

FEBRERO 2020



Toluca, Estado de México a 24 de febrero de 2020.

C.P. MARCO ANTONIO ESQUIVEL MARTÍNEZ
CONTADOR GENERAL GUBERNAMENTAL
SECRETARÍA DE FINANZAS DEL
GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO
P R E S E N T E

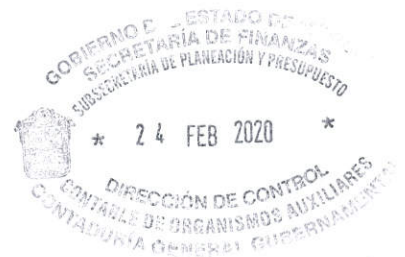
Estimado **C.P Marco Esquivel**, en base a la revisión a los Estados Financieros y Presupuestales del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)** correspondiente al ejercicio 2019, y en cumplimiento a los “Lineamientos Generales para la Ejecución de los Trabajos, Preparación y Entrega de Dictámenes e Informes de Auditoría Externa 2019”, emitidos por la **Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México (SECOGEM)**. Anexo al presente, le hago llegar a Usted un ejemplar del “**Dictamen de Estados Financieros Definitivos al 31 de diciembre de 2019**”, en formato físico y electrónico (se anexa CD).

Sin otro particular, quedo de Usted a sus apreciables órdenes para cualquier comentario o aclaración al respecto.

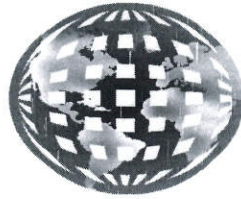
ATENTAMENTE



DESPACHO RAMÍREZ Y ASOCIADOS, S.C.
D. en A. y C.P.C. LUIS ENRIQUE RAMÍREZ BARRÓN
SOCIO DIRECTOR



C.c.p. Expediente BTEM'19



Toluca, Estado de México a 24 de febrero de 2020.

**M. EN A. RAUL ARMAS KATZ
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN "C"
DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL
GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO
P R E S E N T E**

Estimado **Maestro Raúl Armas**, en base a la revisión a los Estados Financieros y Presupuestales del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)** correspondiente al **ejercicio 2019**, y en cumplimiento a los "Lineamientos Generales para la Ejecución de los Trabajos, Preparación y Entrega de Dictámenes e Informes de Auditoría Externa 2019", emitidos por la **Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México (SECOGEM)**, anexo al presente, le hago llegar a Usted un ejemplar del "**Dictamen de Estados Financieros Definitivos al 31 de diciembre de 2019**", en formato físico y electrónico (se anexa CD).

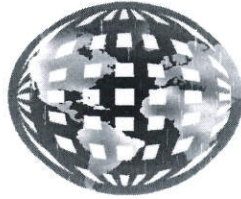
Sin otro particular, quedo de Usted a sus apreciables órdenes para cualquier comentario o aclaración al respecto.

ATENTAMENTE



**DESPACHO RAMÍREZ Y ASOCIADOS, S.C.
D. en A. y C.P.C. LUIS ENRIQUE RAMÍREZ BARRÓN
SOCIO DIRECTOR**

C.c.p. Expediente BTEM'19.



Toluca, Estado de México a 24 de febrero de 2020.

**L.C.P Y A.P CARLOS ALBERTO LINARES REYES
DIRECTOR DE CONTROL Y EVALUACIÓN "C-I"
DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL
GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO
P R E S E N T E**

Estimado **Licenciado Carlos Linares**, en base a la revisión a los Estados Financieros y Presupuestales del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)** correspondiente al **ejercicio 2019**, y en cumplimiento a los "Lineamientos Generales para la Ejecución de los Trabajos, Preparación y Entrega de Dictámenes e Informes de Auditoría Externa 2019", emitidos por la **Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México (SECOGEM)**, anexo al presente, le hago llegar a Usted un ejemplar del "**Dictamen de Estados Financieros Definitivos al 31 de diciembre de 2019**", en formato físico y electrónico (se anexa CD).

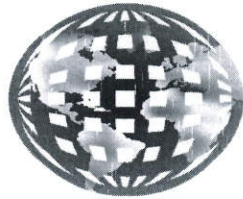
Sin otro particular, quedo de Usted a sus apreciables órdenes para cualquier comentario o aclaración al respecto.

ATENTAMENTE



DESPACHO RAMÍREZ Y ASOCIADOS, S.C.
D. en A. y C.P.C. LUIS ENRIQUE RAMÍREZ BARRÓN
SOCIO DIRECTOR

C.c.p. Expediente BTEM'19.



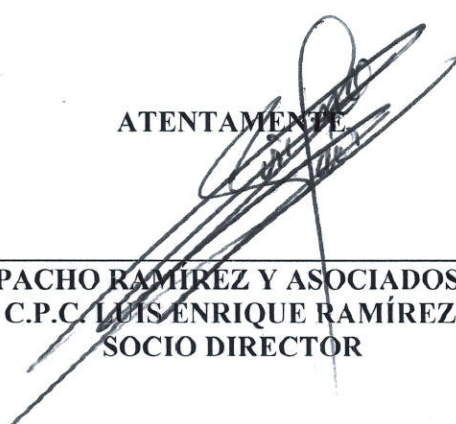
Toluca, Estado de México a 24 de febrero de 2020.

L.C. JESICA NEGRETE NAVA
TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE
CONTROL DEL BANCO DE TEJIDOS
DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM).
P R E S E N T E

Estimada **Licenciada Jesica Negrete**, en base a la revisión a los Estados Financieros y Presupuestales del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)** correspondiente al ejercicio 2019, y en cumplimiento a los “Lineamientos Generales para la Ejecución de los Trabajos, Preparación y Entrega de Dictámenes e Informes de Auditoría Externa 2019”, emitidos por la **Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México (SECOGEM)**. Anexo al presente, le hago llegar a Usted un ejemplar del “**Dictamen de Estados Financieros Definitivo al 31 de diciembre de 2019**”, en formato físico y electrónico (se anexa CD).

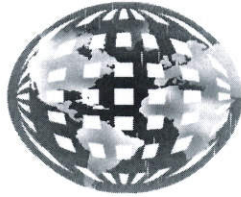
Sin otro particular, quedo de Usted a sus apreciables órdenes para cualquier comentario o aclaración al respecto.

ATENTAMENTE



DESPACHO RAMÍREZ Y ASOCIADOS, S.C.
D. en A. y C.P.C. LUIS ENRIQUE RAMÍREZ BARRÓN
SOCIO DIRECTOR

C.c.p. Expediente BTEM19.



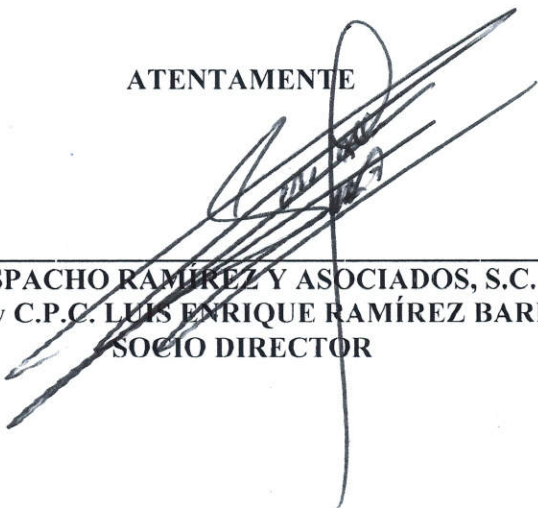
Toluca, Estado de México a 24 de febrero de 2020.

DRA INÉZ DÍAZ MUÑOZ
DIRECTORA GENERAL DEL BANCO DE TEJIDOS
DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM).
P R E S E N T E

Estimada **Dra. Inés Díaz**, en base a la revisión a los Estados Financieros y Presupuestales del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)** correspondiente al ejercicio 2019, y en cumplimiento a los “Lineamientos Generales para la Ejecución de los Trabajos, Preparación y Entrega de Dictámenes e Informes de Auditoría Externa 2019”, emitidos por la **Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México (SECOGEM)**. Anexo al presente, le hago llegar a Usted un ejemplar del “**Dictamen de Estados Financieros Definitivos al 31 de diciembre de 2019**”, en formato físico y electrónico (se anexa CD).

Sin otro particular, quedo de Usted a sus apreciables órdenes para cualquier comentario o aclaración al respecto.

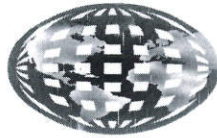
ATENTAMENTE



DESPACHO RAMÍREZ Y ASOCIADOS, S.C.
D. en A. y C.P.C. LUIS ENRIQUE RAMÍREZ BARRÓN
SOCIO DIRECTOR

*Recibi
Dra. Inés Díaz Muñoz
24/Feb/2020*

C.c.p. Expediente BTEM'19.



Toluca México a 24 de febrero de 2020

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**AL H. JUNTA GOBIERNO DEL
BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)
P R E S E N T E**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)**, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2019, los estados de actividades, los estados de variaciones en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera correspondientes a los años terminados en dichas fechas, el Informe sobre Pasivos Contingentes; así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las Notas de Gestión Administrativa 5 y 6 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre las Notas de Gestión Administrativas 5 y 6 a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de estos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Estatal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad



Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros.

La administración del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)** es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México que se describen en la Nota de Gestión Administrativa 5 a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad del ente público para continuar operando como un ente público en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas al ente público en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a un ente público en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar al ente público o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)**, son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del ente público.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente su impacto en la información financiera, de tal forma que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.



- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)**.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)**, del postulado de contabilidad gubernamental de existencia permanente y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, como es el decreto de creación y una asignación presupuestal para el ejercicio 2019, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad del ente público para continuar en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el ente público deje de ser un ente público en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)**, en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.


C.P.C LUIS ENRIQUE RAMÍREZ BARRÓN
Toluca, México
24 de febrero de 2020



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	14,388.4	15,677.8	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	229.8	1,026.9
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	174.1	417.8	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	9,031.7	5,289.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	23,594.2	21,385.1	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	229.8	1,026.9
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,705.8	8,705.8	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	32,696.6	9,789.2	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Provisiones a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Activos Diferidos	-13,603.7	-2,807.1			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	27,798.7	15,687.9	Total del Pasivo	229.8	1,026.9
Total del Activo	51,392.9	37,073.0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	1,280.4	1,280.4
			Aportaciones	1,280.4	1,280.4
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	49,882.7	34,765.7
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	15,117.0	6,979.6
			Resultados de Ejercicios Anteriores	34,765.7	27,786.1
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	51,163.1	36,046.1
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /	51,392.9	37,073.0

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

Dra. Inez Díaz Muñoz

DRA. INEZ DÍAZ MUÑOZ
Directora General

Mtro. Julio Quino Saucedo

MTRO. JULIO QUINO SAUCEDO
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	.0	.0
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,211.4	16,519.5
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,211.4	16,519.5
Otros Ingresos y Beneficios	42,653.7	23,657.9
Ingresos Financieros	271.7	5.1
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	42,382.0	23,652.8
Total de Ingresos y Otros Beneficios	61,865.1	40,177.4
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	35,721.5	31,703.4
Servicios Personales	10,216.7	9,157.6
Materiales y Suministros	20,924.6	19,576.2
Servicios Generales	4,580.2	2,969.6
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	.0	.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	10,984.1	1,249.7
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,796.8	712.2
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	187.3	537.5
Inversión Pública	42.5	244.7
Inversión Pública no Capitalizable	42.5	244.7
Total de Gastos y Otras Pérdidas	46,748.1	33,197.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,117.0	6,979.6

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

Dra. Inez Díaz Muñoz

DRA. INEZ DÍAZ MUÑOZ
Directora General

Mtro. Julio Quino Saucedo

MTR. JULIO QUINO SAUCEDO
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 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	1,280.4				1,280.4
Aportaciones	1,280.4				1,280.4
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		27,786.1	6,979.6		34,765.7
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,979.6		6,979.6
Resultados de Ejercicios Anteriores		27,786.1			27,786.1
Revalúos					0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	1,280.4	27,786.1	6,979.6	0.0	36,046.1
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	0.0				0.0
Aportaciones	0.0				0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		6,979.6	8,137.4		15,117.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			15,117.0		15,117.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,979.6	-6,979.6		0.0
Revalúos					0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	1,280.4	34,765.7	15,117.0	0.0	51,163.1

Bajo Protesta de decir Verdad Declaramos que el Estado de Variación en la Hacienda Pública y sus Notas son Razonablemente Correctos y Responsabilidad del Emisor

Díaz Muñoz Díaz

DRA. INEZ DÍAZ MUÑOZ
Directora General

Julio Quino Saucedo

MTRO. JULIO QUINO SAUCEDO
Jefe de la Unidad y Apoyo Administrativo



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	12,329.7	26,649.6
Activo Circulante	1,533.1	3,742.2
Efectivo y Equivalentes	1,289.4	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	243.7	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	3,742.2
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	10,796.6	22,907.4
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	22,907.4
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	10,796.6	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	797.1
Pasivo Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	797.1
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	797.1
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	15,117.0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	15,117.0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	8,137.4	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,979.6	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
	27,446.7	27,446.7

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

DRA. INEZ DÍAZ MUÑOZ
Directora General

MTRO. JULIO QUINO SAUCEDO
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	61,865.1	40,177.4
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	271.7	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	5.1
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	19,211.4	16,519.5
Otros Orígenes de Operación	42,382.0	23,652.8
Aplicación	46,748.1	33,197.8
Servicios Personales	10,216.7	9,157.6
Materiales y Suministros	20,924.6	19,576.2
Servicios Generales	4,580.2	2,969.6
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	11,026.6	1,494.4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	15,117.0	6,979.6
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	11,040.3	1,170.7
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	10,796.7	712.2
Otros Orígenes de Inversión	243.6	458.5
Aplicación	26,649.7	4,018.2
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	22,907.5	2,709.8
Otras Aplicaciones de Inversión	3,742.2	1,308.4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-15,609.4	-2,847.5
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	809.7
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	809.7
Aplicación	797.0	13.0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	797.0	13.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-797.0	796.7
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,289.4	4,928.8
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	15,677.8	10,749.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	14,388.4	15,677.8

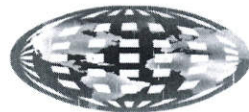
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Díaz Muñoz

Julio Quino Saucedo

DRA. INEZ DÍAZ MUÑOZ
Directora General

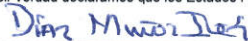
MTRO. JULIO QUINO SAUCEDO
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	37,073.0	146,664.4	132,344.5	51,392.9	14,319.9
Activo Circulante	21,385.1	122,772.8	120,563.7	23,594.2	2,209.1
Efectivo y Equivalentes	15,677.8	86,414.0	87,703.4	14,388.4	-1,289.4
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	417.8	14,964.7	15,208.4	174.1	-243.7
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	0	0	0	0
Inventarios	.0	0	0	0	0
Almacenes	5,289.5	21,394.1	17,651.9	9,031.7	3,742.2
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	.0	0	0	0	0
Activo no Circulante	15,687.9	23,891.6	11,780.8	27,798.7	12,110.8
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,705.8	0	0	8,705.8	0
Bienes Muebles	9,789.2	22,907.4	0	32,696.6	22,907.4
Activos Intangibles	.0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,807.1	984.2	11,780.8	-13,603.7	-10,796.6
Activos Diferidos	.0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	.0	0	0	0	0

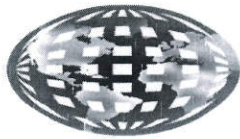
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


DRA. INEZ DÍAZ MUÑOZ

Directora General


MTRO. JULIO QUINO SAUCEDO

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(Miles de Pesos)

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	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			.0	.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			.0	.0
Otros Pasivos	Moneda Nacional		1,026.9	229.8
Total de Deuda y Otros Pasivos			1,026.9	229.8

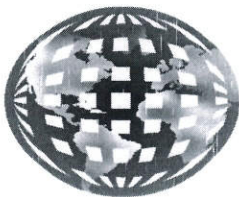
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


DRA. INEZ DÍAZ MUÑOZ

Directora General


MTRO. JULIO QUINO SAUCEDO

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



**BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO
(BTEM)**

NOTAS DE DESGLOSE

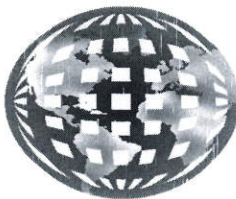
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018.
(Miles de pesos)

NOTA 1. El saldo del rubro de **Efectivo y Equivalentes**, incluye el efectivo y valores adquiridos con carácter temporal, disponibilidad inmediata e inversiones financieras, y son propiedad de **BTEM**, así como se encuentran presentados, valuados y debidamente revelados en el estado de posición financiera al 31 de diciembre de **2019** y **2018** como sigue:

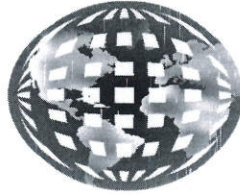
Institución Bancaria	Tipo de cta.	2019	2018
BANCOS			
BBVA BANCOMER			
BBVA Bancomer 022 Ingresos Propios Tejido Corneal	Cheques	\$ 14,245.6	\$ 12,524.4
BBVA Bancomer 923 Subsidio Estatal	Cheques	142.8	1,525.6
BBVA Bancomer 095 Ingresos Propios Tejidos Diversos	Cheques	0.0	1,627.8
SUMAS		\$ 14,388.4	\$ 15,677.8

NOTA 2. El saldo del rubro **Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes** se integra al 31 de diciembre de **2019 y 2018**, como sigue:

CONCEPTO	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Instituciones públicas y privadas por cuotas de recuperación de tejidos corneales y diversos	\$ 143.4	\$ 180.4
Anticipos y otros	29.8	0.0
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	1.0	0.4
Cuentas por Cobrar al GEM	0.0	237.0
SUMAS	\$ 174.2	\$ 417.8



SALDO DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.	SALDOS	DIAS VENCIDOS				
		30	60	90	MAS DE 365	TOTAL
ISSEMYM	58.9	-	-	-	58.9	58.9
Ultra Laser SA DE CV	17.3	-	-	-	17.3	17.3
Instituto Mexicano de Oftalmología IAP QUERETARO	9.8	-	-	-	9.8	9.8
Clínica Rhenals Oftalmología Y Cirugía Plástica A.C.	9.8	-	-	-	9.8	9.8
Laser Visión SA DE CV	9.7	-	-	-	9.7	9.7
Hospital Lomas de San Luis Internacional	6.9	-	-	-	6.9	6.9
Centro De Microcirugía Ocular Eye Center SA de CV	1.0	-	-	-	1.0	1.0
Fundación Hospital Nuestra Señora de la Luz	0.2	-	-	-	0.2	0.2
Et Arte Medicinae SA de CV	2.0	-	-	-	2.0	2.0
ISSEMYM-Tejidos Diversos	0.7	-	-	-	0.7	0.7
Segmento Craneal	2.1	-	-	-	2.1	2.1
Hospital Central de Monterrey	21.9	-	-	-	21.9	21.9
ISSEMYM	2.5	-	-	-	2.5	2.5
Hospital General de Pachuca	0.6	-	-	-	0.6	0.6
Toka Investment, S.A DE C.V.	12.0	-	-	-	12.0	12.0
Novecam, S. de R.L. de C.V.	7.3	-	-	-	7.3	7.3
Raymundo Santana Hernández	7.0	-	-	-	7.0	7.0
Recolectora y Tratadora Garbage, S.A. DE C.V.	2.0	-	-	-	2.0	2.0
Plantas y Embotelladoras de Agua, S.A. DE C.V.	1.5	-	-	-	1.5	1.5
Yliana Alejandra Fonseca Sánchez	1.0	1.0	-	-	-	1.0
GRAN TOTAL	174.2	-	-	-	174.2	174.2

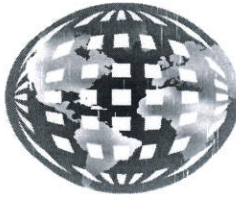


NOTA 3. El saldo del rubro **Inventarios** se Integra al 31 de diciembre de **2019 y 2018**, como sigue:

CONCEPTO	2019	2018
Hueso en polvo y chips de esponjosa	\$ 4,528.2	\$ 1,064.7
Tendones	2,666.8	1,752.2
Tejido corneal	641.2	1,164.3
Hueso congelado	573.8	799.4
Segmento craneal	280.1	233.8
Matriz ósea	185.3	70.0
Otros	80.9	85.6
Tiras corticales	61.1	45.9
Piel liofilizada	14.3	73.6
SUMAS	\$ 9,031.7	\$ 5,289.5

NOTA 4. Los Bienes Inmuebles o Muebles como son; Terrenos, Edificios, Mobiliario y Equipo, Vehículos, Maquinaria, Equipos Especiales, entre otros, se registran a su costo de adquisición o construcción. En el caso de donaciones, expropiaciones o adjudicaciones, se cuantifican en términos monetarios y se registran al costo histórico o a valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

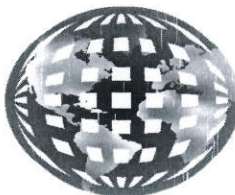
La metodología de capitalización, según lo establece la sección VI, Políticas de Registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, es como sigue:



CONCEPTO	SE APLICA		SE CONTROLA
	GASTO	INVERSIÓN	SICOPA
Adquisiciones con un costo unitario igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMA		X	X
Adquisiciones con un costo unitario igual o mayor a 35 veces el valor de la UMA, pero menor a 70 veces el valor diario de la UMA	X		X
Adquisiciones con un costo unitario menor a 35 veces el valor de la UMA	X		

DEPRECIACIÓN

La depreciación representa la parte estimada de la capacidad de los activos que se han consumido durante el periodo; su fin es de índole informativo y representa el reconocimiento de la pérdida de valor de un activo que puede originarse por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, defectos de fabricación, falta de uso, insuficiencia, entre otros.



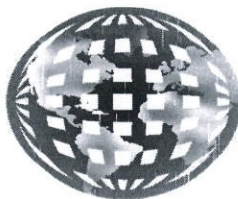
NOTA 5. El saldo del rubro **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**, se integra al 31 de diciembre de **2019 y 2018** como sigue:

EJERCICIO FISCAL 2019

CONCEPTO	INVERSIÓN	DEPRECIACIÓN	NETO
BIENES INMUEBLES			
Terrenos	\$ 1,227.5	\$ 0.0	\$ 1,227.5
SUBTOTAL	\$ 1,227.5	\$ 0.0	\$ 1,227.5
CONSTRUCCION EN PROCESO			
	\$ 7,478.3	\$ 0.0	\$ 7,478.3
SUBTOTAL	\$ 7,478.3	\$ 0.0	\$ 7,478.3
SUMAS	\$ 8,705.8	\$ 0.0	\$ 8,705.8

EJERCICIO FISCAL 2018

CONCEPTO	INVERSIÓN	DEPRECIACIÓN	NETO
BIENES INMUEBLES			
Terrenos	\$ 1,227.5	\$ 0.0	\$ 1,227.5
SUBTOTAL	\$ 1,227.5	\$ 0.0	\$ 1,227.5
CONSTRUCCION EN PROCESO			
	\$ 7,478.3	\$ 0.0	\$ 7,478.3
SUBTOTAL	\$ 7,478.3	\$ 0.0	\$ 7,478.3
SUMAS	\$ 8,705.8	\$ 0.0	\$ 8,705.8



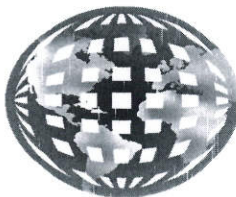
NOTA 6. El saldo del rubro **Bienes Muebles**, se integra al 31 de diciembre de **2019 y 2018** como sigue:

EJERCICIO FISCAL 2019

CONCEPTO	INVERSION	DEPRECIACION	NETO
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	\$ 30,897.2	\$ 12,458.1	\$ 18,439.0
Mobiliario y Equipo de Administración	857.4	635.3	222.1
Equipo de Transporte	652.7	446.4	206.3
Maquinaria	289.3	63.9	225.4
SUMAS	\$ 32,696.6	\$ 13,603.7	\$ 19,092.8

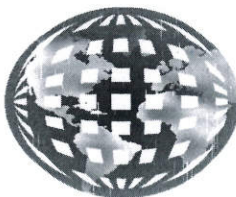
EJERCICIO FISCAL 2018

CONCEPTO	INVERSION	DEPRECIACION	NETO
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	\$ 7,999.5	\$ 1,692.2	\$ 6,307.3
Mobiliario y Equipo de Administración	847.7	583.6	264.1
Equipo de Transporte	652.7	444.0	208.7
Maquinaria	289.3	87.3	202.0
SUMAS	\$ 9,789.2	\$ 2,807.1	\$ 6,982.1



NOTA 7. El saldo del rubro **Cuentas por Pagar Corto Plazo**, se integra al 31 de diciembre de **2019 y 2018**, como sigue:

CONCEPTO	2019	2018
SERVICIOS PERSONAL. POR PAGAR A CORTO PLAZO		
Alejandro Sánchez Sánchez	\$ 22.6	\$ 11.6
María de Jesús Torres	11.5	11.5
José Eulogio González Mendoza	0.0	25.9
Janet Velázquez Mendoza	0.0	18.4
Jesús Alberto Ojeda Alcázar	0.0	9.2
Jorge Federico Flores Morón	0.0	3.3
Subtotal	\$34.1	\$ 79.9
PROVEEDORES POR PAGAR:		
Equipos de cómputo y software	\$ 0.0	\$ 71.3
Subtotal	\$ 0.0	\$ 71.3
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
Seguro de Separación Individualizado	\$ 0.2	\$ 0.0
Subtotal	\$ 0.2	\$ 0.0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR:		
Proveedores de reparación, adaptación de bienes Inmuebles	\$ 186.6	\$ 832.8
Estímulos 2019 GEM	6.8	0.0
Jose Manuel Sanchez Rico ISSEMYM Segmento Craneal	2.1	2.1
Estímulos 2018 GEM	0.0	12.9
RKL Representaciones, S.A. DE C.V.	0.0	9.9
FUNDACIÓN CONDE DE VALENCIANA I.A.P.	0.0	9.7
FUNDACIÓN RE-ESPALDA, A.C.	0.0	8.3
Subtotal	\$ 195.5	\$ 875.7
TOTAL	\$ 229.8	\$ 1,026.9



SALDO DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.	SALDOS	DIAS VENCIDOS				TOTAL
		30	60	90	M.A.S DE 365	
Ampliacion Presupuestal Folio 24734	186.7	-	-	-	186.7	186.7
Alejandro Sanchez Sanchez	22.6	-	-	-	22.6	22.6
Maria de Jesus Torres	11.5	-	-	-	11.5	11.5
Estímulos 2019 GEM	6.8	6.8	-	-	-	6.8
Jose Manuel Sanchez Rico ISSEMYM Segmento Craneal	2.1	-	-	-	2.1	2.1
Aportacion de HIR Seguros SA de CV	0.2	0.2	-	-	-	0.2
GRAN TOTAL	229.8	7.0	-	-	222.9	229.8

NOTA 8. El saldo del rubro **Hacienda Pública/Patrimonio**, se integra al 31 de diciembre de **2019 y 2018**, como sigue:

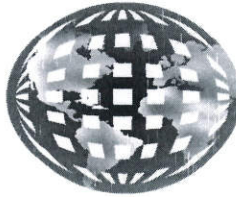
CONCEPTO	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	\$ 1,280.4	\$ 1,280.4
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Resultados de Ejercicios Anteriores	34,765.7	27,786.1
Resultados del Ejercicio	15,117.0	6,979.6
Revalúo	0.0	0.0
SUMAS	\$ 51,163.1	\$ 36,046.1

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 9. **INGRESOS**

POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.



SUBSIDIO

Se generan principalmente por las partidas presupuestarias a nivel Estatal, en función a su presupuesto previamente autorizado y cuyo monto total recaudado fue de \$19,211.4.

CONCEPTO	2019	2018
INGRESOS POR GESTIÓN		
Ingresos por Subsidio Estatal	\$ 19,211.4	\$ 16,519.5
SUMAS	\$ 19,211.4	\$ 16,519.5

INGRESOS FINANCIEROS

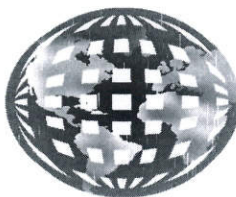
Representa \$ 4.7 miles de pesos, que son los rendimientos generados por las inversiones realizadas durante el ejercicio y de manera acumulada al 31 de diciembre de 2019.

OTROS INGRESOS

Se generaron otros ingresos por donativos, derivados por la operación específica de Banco de Tejidos del Estado de México por \$ 42,649.0.

NOTA 10. RÉGIMEN LABORAL

EL (BTEM) reconoce dentro del ejercicio, las contingencias eventuales por las indemnizaciones y compensaciones que tenga que pagar al personal, incluso a favor de terceros en caso de despidos injustificados o cualquier otra derivada de las relaciones laborales, debido a que es en ese momento cuando se afecta el presupuesto de egresos del ejercicio.



3. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

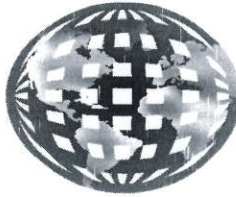
NOTA 11. La integración del patrimonio contribuido y generado y sus modificaciones, se presentan como sigue:

PATRIMONIO	2019	2018
CONTRIBUIDO		
Aportaciones	\$ 1,280.4	\$ 1,280.4
GENERADO		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 15,117.0	\$ 6,979.6
Resultado de ejercicios anteriores	34,765.7	27,786.1
Revaluaciones	0.0	0.0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 51,163.1	\$ 36,046.1

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

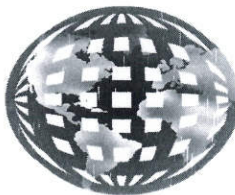
NOTA 12. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte de Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2019	2018
Efectivo en bancos – Tesorería	\$ 14,388.4	\$ 15,677.8
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 14,388.4	\$ 15,677.8



Conciliación de los Flujos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

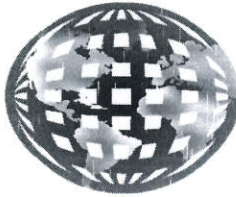
FLUJOS DE EFECTIVO	2019	2018
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 15,117.0	\$ 6,979.6
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-15,609.4	-2,847.5
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-797.0	796.7
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ -1,289.4	\$ 4,928.8
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 15,677.8	\$ 10,749.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 14,388.4	\$ 15,677.8



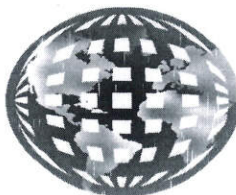
**5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y
CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y
LOS GASTOS CONTABLES**

NOTA 13. La integración se da como sigue:

BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables		
Correspondiente Del 01 de enero de 2019 al 31 de Diciembre 2019		
(Miles de Pesos)		
1.- Total de egresos (presupuestarios)		\$59,327.5
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		\$23,563.5
Mobiliario y equipo de administración	\$ 9.7	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 22,897.8	
Vehículos y equipo de Transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ 656.0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		\$10,984.1
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 10,796.8	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	\$187.3	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$46,748.1



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 01 de enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$62,721.8
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$856.70
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		856.7
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$61,865.1

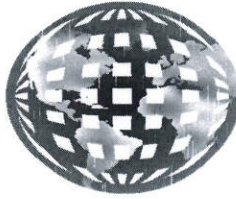


NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Miles de pesos)

Con base en las políticas contables, las **Cuentas de Orden** se integran al 31 de diciembre de **2019** y 2018, como sigue:

CUENTAS DEUDORAS	2019	2018
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 61,250.4	\$ 37,664.2
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	1,672.7	2,692.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses Comisiones y otros	0.2	0.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles	250.0	227.7
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.0	832.8
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	35,721.5	30,870.6
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses Comisiones y otros	656.0	68.4
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles	22,950.0	2,972.3
TOTAL	\$122,500.80	\$ 75,328.4
CUENTAS ACREEDORAS		
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-1,471.4	-3,460.2
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.0	187.4
LE DE INGRESOS RECAUDADA	62,721.8	40,937.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	37,394.2	34,395.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses Comisiones y otros	656.2	68.4
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles	23,200.0	3,200.0
TOTAL	\$122,500.80	\$ 75,328.4



BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018.
(Miles de pesos)

NOTA 1. INTRODUCCIÓN.

EL BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM), al ser un Organismo público descentralizado, de carácter estatal y sectorizado a la Secretaría de Salud del Estado de México, siendo una organización multidisciplinaria, especializada en los procesos de procuración, procesamiento, almacenamiento y conservación de tejidos avalados y autorizados por la Secretaría de Salud.

NOTA 2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO.

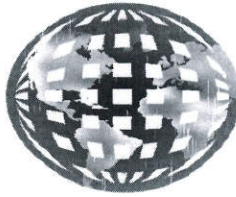
EL BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM) es un organismo público descentralizado de carácter estatal, el cual cimienta su operación principalmente bajo partidas presupuestales con recurso Estatal, previamente autorizado en el Presupuesto de Egresos del Estado de México del ejercicio fiscal 2019.

NOTA 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

EL BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM), es creado mediante decreto del Ejecutivo del Estado, el 6 de septiembre de 2010, con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cual estará sectorizado a la Secretaría de Salud y cuyo domicilio es en el Municipio de Toluca.

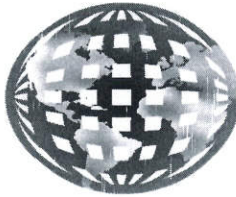
NOTA 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

De acuerdo al artículo 4º del citado Decreto, establece que el **(BTEM)** tendrá como atribuciones:



Las principales atribuciones del Banco de Tejidos del Estado de México son:

- I. Contribuir al fortalecimiento del Sistema Estatal de Trasplantes;
- II. Coadyuvar en la prestación de los servicios de salud, en materia de alta especialidad;
- III. Contribuir en la prestación de servicios de hospitalización y de consulta en las especialidades con que cuenta el Sistema de Salud Estatal, regidos por criterios de universidades y gratuidad para el usuario dependiendo de sus condiciones socioeconómicas;
- IV. Fungir como procurador, procesador y distribuidor de tejidos, para hospitales estatales o federales de referencia, para efectos del fondo de protección contra gastos catastróficos, dentro del Sistema de Protección Social en Salud;
- V. Implementar esquemas para generar recursos, sustentar su actividad e incrementar su patrimonio;
- VI. Formar recursos humanos especializados en el campo de las especialidades médicas en materia de donación, procuración, uso y aplicación de tejidos humanos procesados;
- VII. Diseñar y ejecutar programas, cursos de capacitación, enseñanza, y especialización de personal profesional, técnico y auxiliar en su ámbito de responsabilidad;
- VIII. Impulsar la investigación clínica y experimental, en las especialidades de oftalmología, cirugía plástica, maxilofacial, ortopedia, neurológica, urología, cirugía general y trasplantes de acuerdo a la Ley General de Salud y demás disposiciones aplicables;
- IX. Apoyar la ejecución de los programas sectoriales, especiales y regionales de salud en el ámbito de sus funciones y servicios;
- X. Actuar como órgano de consulta de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal en el área de su responsabilidad, de las instancias federales que lo requieran, y asesorar a instituciones públicas, sociales y privadas en la materia;
- XI. Difundir información técnica y científica sobre los avances que en materia de salud registre, así como publicar los resultados de las investigaciones y trabajos que realice;

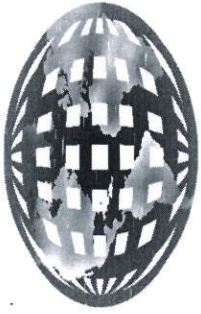


- XII. Promover y realizar reuniones y eventos de intercambio científico, de carácter nacional e internacional, y celebrar convenios de intercambio con instituciones afines;
- XIII. Prestar los demás servicios y efectuar las actividades necesarias para el cumplimiento de su objetivo, de conformidad con el presente ordenamiento, su Reglamento Interior y otras disposiciones legales aplicables;
- XIV. Promover políticas, estrategias y acciones para la elaboración y aplicación de programas en materia de trasplantes; y
- XV. Impulsar la participación ciudadana en la donación de órganos y tejidos

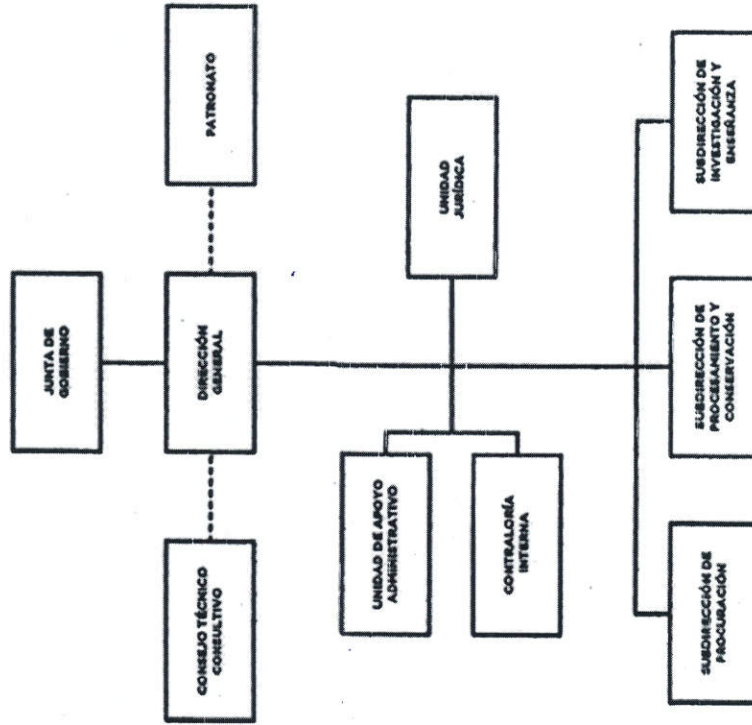
Su régimen jurídico está subordinado a la observancia de la normatividad del sector de salud.

El **(BTEM)** tiene como obligación fiscal y de carácter Federal, conforme al objeto y funciones en su decreto de creación, el de realizar las retenciones del impuesto sobre la renta, por los salarios y en general por la prestación de servicios subordinados, En materia Estatal como retenedor de las cuotas al ISSEMYM.

Su principal estructura organizacional está de la siguiente manera: Como órgano supremo de decisión está la Junta de Gobierno del **(BTEM)**; de manera descendente una Dirección General, asistida de manera staff, por un "Consejo Técnico Consultivo " y un "Patronato"; un Órgano de Control Interno, una Unidad de Apoyo Administrativo, una Unidad Jurídica; continuando con tres subdirecciones.

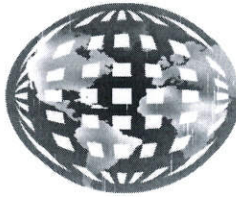


ORGANIGRAMA BTEM 2019



CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 7, FRACCIÓN XXIV, DEL REGLAMENTO INTERIOR DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS, SE APRUEBA LA PRESENTE ESTRUCTURA DE ORGANIZACIÓN, LA CUAL HA QUEDADO REGISTRADA Y RESGUARDADA EN LA DIRECCIÓN GENERAL DE INVESTIGACIÓN.

21 DE ENERO DE 2014.



NOTA 5. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

EL BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM) tiene establecido como obligación el registrar sus operaciones de acuerdo a Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), y a la observancia de las Normas de Información Financiera emitidas por el CINIF aplicables en su caso de manera supletoria. En relación con los egresos se apegan también al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias, y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente, siendo el instrumento básico Normativo, en el que se integra el catálogo de cuentas, su instructivo contable, la guía contabilizadora, así como los criterios y lineamientos para el registro de sus operaciones. Así también la observancia del Manual de Normas y Políticas para el Gasto Público del Gobierno del Estado de México, y el acuerdo que establece, bases y lineamientos, en materia de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y servicios de las dependencias, organismos auxiliares y tribunales administrativos de poder ejecutivo estatal (POBALINES).

NOTA 6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA.

Las cifras mostradas en estados financieros adjuntos, están presentadas en base al costo histórico. En observancia a la sección IV relativa a Efectos de Inflación, del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México no se aplicó el procedimiento de revaluación de los estados financieros del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)**, por el ejercicio fiscal de 2019.

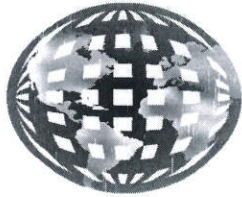
Los valores realizables se encuentran presentados principalmente por depósitos bancarios, valuados a su valor nominal, el cual no excede al valor de mercado. Los rendimientos de estas inversiones se registran conforme se devengan, afectando los resultados del periodo.

a) Obligaciones Laborales

Las entidades públicas del Gobierno del Estado de México, no registran ninguna provisión para contingencias por las eventuales indemnizaciones y compensaciones que tengan que pagar a su personal e incluso a favor de terceros, el Organismo reconoce las contingencias eventuales por indemnización y compensaciones que tenga que pagar a su personal, hasta ese instante, reconociéndolas en los resultados del ejercicio en que se pagan afectando el presupuesto correspondiente.

b) Impuesto Sobre la Renta (ISR) e ISSEMYM

El régimen fiscal del Banco es como persona moral con fines no lucrativos y sus obligaciones fiscales se determinan conforme al objetivo y funciones asignadas en la Constitución Política del Estado libre y Soberano de México, en la Ley que les da origen o en su decreto de creación, salvo los casos en que se realicen actividades distintas a la



prestación de servicios públicos; su obligación fiscal federal establecida en el decreto de creación es la de retenedor del Impuesto Sobre la Renta por Sueldo y Salarios, asimismo retener y pagar las cuotas del ISSEMYM.

c) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen en el momento en que efectivamente se recibe el efectivo y los egresos se reconocen en base a lo devengado.

Los subsidios que recibe el Organismo por parte del Gobierno Estatal, para el cumplimiento de su objetivo social, se registran en resultados tanto los destinados a la operación como a inversión.

d) Contingencias

Las obligaciones o pérdidas importantes relacionadas con contingencias se reconocen cuando es probable que sus efectos se materialicen y existan elementos razonables para su cuantificación.

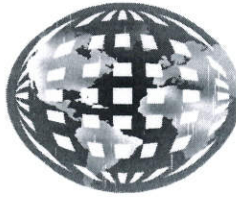
NOTA 7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

El Banco de Tejidos del Estado de México no genero información al respecto en el periodo informado.

NOTA 8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.

Los activos fijos se registran originalmente a su costo de adquisición, según correspondan.

Para efectos de la determinación de la depreciación del ejercicio y acumulada, se utiliza el método de línea recta, aplicando los porcentos máximos establecidos en la sección VI referente a: "Políticas de Registro", del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, según se trate del tipo de activo, como sigue:



BIENES	DEPRECIACIÓN ANUAL
Vehículos	10%
Vehículos de Seguridad Pública y atención a Urgencia	20%
Equipo de Cómputo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

Cambios en el porcentaje de depreciación

El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.

Gastos capitalizados financieros, investigación y desarrollo

El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.

Riesgos por el tipo de cambio

El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.

Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad

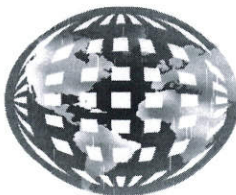
El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.

Desmantelamiento de activos

El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo reportado.

Administración de activos

Tener controlados los registros del activo en el SICOPA



NOTA 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

El Banco de Tejidos del Estado de México no cuenta con fideicomisos.

NOTA 10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

El **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)**, obtuvo una recaudación en 2019, como se menciona a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias estatales	\$ 19,211.4
Ingresos Financieros	271.7
Otros ingresos	42,382.0
Total Recaudado:	\$ 61,865.1

NOTA 11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.

El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.

NOTA 12. CALIFICACIONES OTORGADAS.

El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.

NOTA 13. PROCESO DE MEJORA.

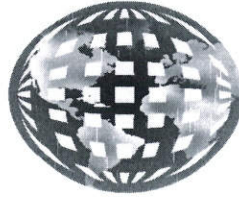
El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.

NOTA 14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

El Banco de Tejidos del Estado de México, no genero información al respecto en el periodo informado.

NOTA 15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

Por el ejercicio fiscal 2019, no aplicó ninguna operación relevante que trascendiera como un acontecimiento posterior al cierre del ejercicio y que pudiera afectar la situación financiera del Organismo o revelarse en una nota a los mismos.



NOTA 16. PARTES RELACIONADAS.

Al 31 de diciembre de 2019, no existen partes relacionadas del (BTEM), con respecto alguna otra entidad.

NOTA 17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La formulación y presentación de los estados financieros, así como sus notas a los mismos, son responsabilidad de la Administración del **BANCO DE TEJIDOS DEL ESTADO DE MÉXICO (BTEM)**.

“BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR”

Dra Inéz Díaz Muñoz

DRA INÉZ DÍAZ MUÑOZ
DIRECTORA GENERAL

Mtro. Julio Quino Saucedo

MTRO. JULIO QUINO SAUCEDO
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO DE ADMINISTRACIÓN